

合肥颀中科技股份有限公司
审计报告
天职业字[2022]36674 号

目 录

审计报告	1
2019 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日财务报表	6
2019 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日财务报表附注	22

合肥顾中科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了合肥顾中科技股份有限公司（以下简称“贵公司”或“顾中科技”）财务报表，包括 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认	
顾中科技 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度、2019 年度营业收入分别为 71,640.70 万元、132,034.14 万元、86,866.74 万元、66,925.06 万元。顾中科技的营业收入主要来源于为境内外客户提供集成电路封装测试服务。 由于营业收入是顾中科技关键业绩指标之一，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。 具体的收入政策、数据披露分别详见财务报表附注三、（三十三）及附注六、（三十三）所述。	我们就收入确认执行的审计程序包括但不限于： （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； （2）测试信息系统一般控制、与收入确认流程相关的应用控制； （3）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当； （4）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因； （5）对于境内收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、出库单、销售发票及物流签收单等；对于境外收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、订单、出库单、销售发票、出口报关单据、货运提单等支持性文件； （6）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证报告期销售额； （7）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认； （8）对主要客户进行实地走访或视频访谈； （9）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。
2、固定资产账面价值的确定	
截至 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，顾中科技固定资产账面价值分别为 213,476.94 万元、210,937.06 万元、169,579.25 万元、154,133.49 万元，占资产总额的比例分别为 44.22%、47.72%、44.40%、42.19%。 管理层对确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点、估计相应固定资产的经济可使用年限及残值等方面的判断，会对固定资产的账面价值确定造成影响，以及其对财务报表具有重要性，我们将顾中科技固定资产账面价值确定识别为关键审计事项。 具体的固定资产政策、数据披露分别详见财务报表附注三、（二十一）、附注六、（八）所述。	我们就固定资产确认执行的审计程序包括但不限于： （1）了解与固定资产确认相关的关键内部控制（包括估计经济可使用年限及残值等），评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； （2）对比同行业固定资产的会计政策及会计估计，评价管理层对固定资产的经济可使用年限及残值的估计； （3）通过核对固定资产采购合同、发票等资料，抽查测试其入账价值及会计处理是否正确；抽查固定资产验收单据，分析在建工程转入固定资产的时点是否异常； （4）复核折旧费用的计提与分配是否正确； （5）对固定资产进行监盘。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

贵公司治理层（以下简称“治理层”）负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

审计报告（续）

天职业字[2022]36674 号

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对报告期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]

审计报告（续）

天职业字[2022]36674 号

[此页无正文]



中国注册会计师：

（项目合伙人）

王会兴
王会兴

中国注册会计师：

马会
马会

中国注册会计师：

李会
李会



合并资产负债表（续）

编制单位：合肥硕中科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	558,187,725.94	369,737,091.02	275,983,179.06	266,771,342.88	六、（十六）
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	176,356,690.16	132,821,295.54	140,568,255.96	188,501,505.63	六、（十七）
预收款项				4,539,154.17	六、（十八）
合同负债	46,263,655.63	9,955,255.34	5,617,742.54		六、（十九）
△卖出回购金融资产款					
△吸收存款及同业存放					
△代理买卖证券款					
△代理承销证券款					
应付职工薪酬	41,177,261.01	51,825,846.24	20,486,392.09	19,276,797.86	六、（二十）
应交税费	17,975,613.94	13,925,330.67	6,699,059.56	6,260,004.93	六、（二十一）
其他应付款	16,113,909.28	1,686,072.78	2,134,703.29	2,399,898.54	六、（二十二）
其中：应付利息					
应付股利					
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	3,441,516.00	1,707,778.85	872,759.93	791,666.68	六、（二十三）
其他流动负债	1,129,361.86	822,971.67	614,458.38		六、（二十四）
流动负债合计	860,645,733.82	582,481,642.11	452,976,550.81	488,540,370.69	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款	811,947,780.95	862,353,633.69	700,339,641.39	600,000,000.00	六、（二十五）
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	71,971.04	65,851.54			六、（二十六）
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	21,348,067.90	24,479,811.72	27,226,885.42	16,228,205.66	六、（二十七）
递延所得税负债	36,721,488.32	37,860,210.17	40,090,554.57	42,835,565.15	六、（十四）
其他非流动负债					
非流动负债合计	870,089,308.21	924,759,507.12	767,657,081.38	659,063,770.81	
负 债 合 计	1,730,735,042.03	1,507,241,149.23	1,220,633,632.19	1,147,604,141.50	
股东权益					
股本	989,037,288.00	989,037,288.00	949,749,288.67	949,749,288.67	六、（二十八）
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	1,457,793,437.00	1,455,090,712.76	1,414,500,252.64	1,401,822,565.36	六、（二十九）
减：库存股					
其他综合收益	1,438,374.07	539,867.11	756,520.05	1,062,585.67	六、（三十）
专项储备					
盈余公积			120,203.13	65,542.23	六、（三十一）
△一般风险准备					
未分配利润	649,058,919.00	468,289,188.39	164,955,002.41	110,129,789.58	六、（三十二）
归属于母公司股东权益合计	3,097,328,018.07	2,912,957,056.26	2,530,081,266.90	2,462,829,771.51	
少数股东权益			68,391,435.72	43,142,180.03	
股东权益合计	3,097,328,018.07	2,912,957,056.26	2,598,472,702.62	2,505,971,951.54	
负债及股东权益合计	4,828,063,060.10	4,420,198,205.49	3,819,106,334.81	3,653,576,093.04	

法定代表人：张莹

主管会计工作负责人：余成强

会计机构负责人：余成

合并利润表

编制单位：合肥硕中科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	716,406,973.40	1,320,341,424.00	868,667,444.79	669,250,646.97	
其中：营业收入	716,406,973.40	1,320,341,424.00	868,667,444.79	669,250,646.97	六、（三十三）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	518,126,082.61	982,748,200.72	821,170,712.56	637,348,086.67	
其中：营业成本	409,957,779.68	784,737,849.59	579,271,639.86	440,986,444.37	六、（三十三）
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险责任准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	2,756,184.21	5,478,862.43	4,956,569.99	4,704,849.05	六、（三十四）
销售费用	4,659,194.52	8,424,948.92	7,656,302.42	11,550,428.02	六、（三十五）
管理费用	38,917,917.30	63,344,304.44	90,677,532.80	87,193,142.86	六、（三十六）
研发费用	50,898,834.80	88,210,815.25	81,090,939.99	63,366,502.16	六、（三十七）
财务费用	10,936,172.10	32,551,420.09	57,517,727.50	29,546,720.21	六、（三十八）
其中：利息费用	26,198,963.94	42,377,649.87	33,139,172.34	29,802,926.59	六、（三十八）
利息收入	3,096,882.83	4,677,687.96	6,214,846.03	13,956,021.88	六、（三十八）
加：其他收益	2,294,840.80	14,100,314.16	15,615,657.92	8,613,007.09	六、（三十九）
投资收益（损失以“-”号填列）	2,035,614.28	2,130,120.53	2,821,878.01	6,668,914.63	六、（四十）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	80,473.97		36,709.15	241,125.20	六、（四十一）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	767,224.70	-627,517.88	-232,145.43	219,317.79	六、（四十二）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,767,195.72	-4,539,287.98	-4,468,704.94	-1,814,710.08	六、（四十三）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-889.45	788,350.82	93,693.20	758,254.10	六、（四十四）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	199,690,959.37	349,445,202.93	61,363,820.14	46,588,469.03	
加：营业外收入	5,567,367.11	2,892,773.96	1,191,586.58	1,010,219.35	六、（四十五）
减：营业外支出	79,956.38	908,569.05	155,051.92	707,239.95	六、（四十六）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	205,178,370.10	351,429,407.84	62,400,354.80	46,891,448.43	
减：所得税费用	24,408,639.40	41,617,946.53	6,616,787.65	5,059,567.23	六、（四十七）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	180,769,730.70	309,811,461.31	55,783,567.15	41,831,881.20	
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
（一）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	180,769,730.70	309,811,461.31	55,783,567.15	41,831,881.20	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	180,769,730.70	304,665,743.85	54,879,873.73	41,287,280.08	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,145,717.46	903,693.42	544,601.12	
六、其他综合收益的税后净额	898,506.96	-216,652.94	-308,766.65	126,385.26	六、（三十）
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	898,506.96	-216,652.94	-306,065.62	119,952.17	六、（三十）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益	898,506.96	-216,652.94	-306,065.62	119,952.17	六、（三十）
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4.其他债权投资信用减值准备					
5.现金流量套期储备					
6.外币财务报表折算差额	898,506.96	-216,652.94	-306,065.62	119,952.17	六、（三十）
7.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-2,701.03	6,433.09	
七、综合收益总额	181,668,237.66	309,594,808.37	55,474,800.50	41,958,266.46	
归属于母公司所有者的综合收益总额	181,668,237.66	304,449,090.91	54,573,808.11	41,407,232.25	
*归属于少数股东的综合收益总额		5,145,717.46	900,992.39	551,034.21	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）	0.18	0.31	0.06	0.04	
（二）稀释每股收益（元/股）	0.18	0.31	0.06	0.04	

法定代表人：张莹

主管会计工作负责人：余成强

会计机构负责人：余成



合并现金流量表

编制单位：合肥硕中科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	907,108,593.80	1,325,631,027.44	867,427,629.81	708,576,372.68	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还	20,182,756.84	125,818,453.71	66,071,093.80	76,069,408.15	
收到其他与经营活动有关的现金	26,650,573.07	22,516,645.30	43,019,794.25	30,628,002.84	六、(四十九)
经营活动现金流入小计	953,941,923.71	1,473,966,126.45	976,518,517.86	815,273,783.67	
购买商品、接受劳务支付的现金	265,379,203.35	553,558,418.95	434,417,532.86	355,435,523.02	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	183,250,707.83	245,578,406.58	257,606,605.19	310,830,240.60	
支付的各项税费	24,440,252.44	43,980,253.13	11,607,878.08	4,754,459.32	
支付其他与经营活动有关的现金	49,888,669.40	22,367,034.36	29,553,473.28	32,261,688.82	六、(四十九)
经营活动现金流出小计	522,958,833.02	865,484,113.02	733,185,489.41	703,281,911.76	
经营活动产生的现金流量净额	430,983,090.69	608,482,013.43	243,333,028.45	111,991,871.91	六、(五十)
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	576,150,000.00	397,620,000.00	726,250,000.00	1,586,520,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,035,614.28	2,166,829.68	3,063,003.21	7,545,664.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,550.00	11,726,005.02	291,443.82	3,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金				229,274,902.75	六、(四十九)
投资活动现金流入小计	578,216,164.28	411,512,834.70	729,604,447.03	1,826,340,567.38	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	227,460,848.05	722,378,757.91	476,122,884.65	727,936,800.00	
投资支付的现金	631,700,000.00	384,900,000.00	617,320,000.00	1,312,170,000.00	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金				118,000,000.00	六、(四十九)
投资活动现金流出小计	859,160,848.05	1,107,278,757.91	1,093,442,884.65	2,158,106,800.00	
投资活动产生的现金流量净额	-280,944,683.77	-695,765,923.21	-363,838,437.62	-331,766,232.62	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			33,744,452.00	64,675,519.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			33,744,452.00	64,675,519.00	
取得借款收到的现金	427,362,738.50	743,769,948.80	405,994,163.72	1,021,544,010.00	
收到其他与筹资活动有关的现金				105,000,000.00	六、(四十九)
筹资活动现金流入小计	427,362,738.50	743,769,948.80	439,738,615.72	1,191,219,529.00	
偿还债务支付的现金	290,018,416.84	488,933,438.40	294,728,126.53	427,127,818.50	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,668,955.87	45,050,188.37	43,718,238.71	27,681,616.93	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	2,334,458.47	3,184,146.46		224,369,647.59	六、(四十九)
筹资活动现金流出小计	318,021,831.18	537,207,773.23	338,446,365.24	679,178,112.02	
筹资活动产生的现金流量净额	109,340,907.32	206,562,175.57	101,292,250.48	512,040,416.98	
四、汇率变动对现金的影响	13,244,718.08	5,423,774.18	-30,089,583.70	-12,139,462.03	
五、现金及现金等价物净增加额	272,624,032.32	124,702,039.97	-49,302,742.39	280,146,362.24	六、(五十)
加：期初现金及现金等价物的余额	558,467,004.38	433,764,964.41	483,067,706.80	202,921,316.56	六、(五十)
六、期末现金及现金等价物余额	831,091,036.70	558,467,004.38	433,764,964.41	483,067,706.80	六、(五十)

法定代表人：张莹

主管会计工作负责人：余成强

会计机构负责人：余成强

张莹

余成强

余成强

余成强

余成强

张莹
2401330204758



合并股东权益变动表

编制单位：合肥硕中科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月													少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	989,037,288.00				1,455,690,712.76		539,867.11				468,289,188.39		2,912,957,056.26		2,912,957,056.26
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	989,037,288.00				1,455,690,712.76		539,867.11				468,289,188.39		2,912,957,056.26		2,912,957,056.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,702,724.24		898,506.96				180,769,730.70		181,370,961.90		181,370,961.90
（一）综合收益总额							898,506.96				180,769,730.70		181,668,237.66		181,668,237.66
（二）股东投入和减少资本					2,702,724.24								2,702,724.24		2,702,724.24
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,702,724.24								2,702,724.24		2,702,724.24
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															
2. 盈余公积转增资本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备提取和使用															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	989,037,288.00				1,457,393,437.00		1,438,374.07				649,058,919.09		3,097,328,018.16		3,097,328,018.16

法定代表人：张强

主管会计工作负责人：余成强

会计机构负责人：余成强



3-2-1-11



张强

合并股东权益变动表(续)

编制单位:合肥康申科技股份有限公司

金额单位:元

项 目	2021年度													少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	949,749,288.67				1,414,590,252.64		756,520.05		120,203.13		164,955,002.41		2,530,081,266.90	68,391,435.72	2,598,472,702.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	949,749,288.67				1,414,590,252.64		756,520.05		120,203.13		164,955,002.41		2,530,081,266.90	68,391,435.72	2,598,472,702.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,287,999.33				40,590,460.12		-216,652.94		-120,203.13		303,334,185.98		382,875,789.36	-68,391,435.72	314,484,353.64
（一）综合收益总额							-216,652.94				304,665,743.85		304,449,090.91	5,145,717.46	309,594,808.37
（二）股东投入和减少资本	39,287,999.03				39,138,699.42								78,426,698.45	-73,537,153.18	4,889,545.27
1. 股东投入的普通股	39,287,999.03				34,249,154.15								73,537,153.18	-73,537,153.18	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,889,545.27								4,889,545.27		4,889,545.27
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
（四）股东权益内部结转	0.30				1,451,760.70				-120,203.13		-1,331,557.87				
1. 资本公积转增资本															
2. 盈余公积转增资本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他	0.30				1,451,760.70				-120,203.13		-1,331,557.87				
（五）专项储备提取和使用															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	989,037,288.00				1,455,090,712.76		539,867.11				468,289,188.39		2,912,957,056.26		2,912,957,056.26

法定代表人: 张强

主管会计工作负责人: 余成强

会计机构负责人: 余成强



3-2-1-12



Handwritten signature of 余成强 (Yu Chengqiang).

合并股东权益变动表（续）

编制单位：合肥国科科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年度													少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	949,749,288.67				1,401,822,565.36		1,062,585.67		65,542.23		110,129,789.58		2,462,829,771.51	43,142,180.03	2,505,971,951.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	949,749,288.67				1,401,822,565.36		1,062,585.67		65,542.23		110,129,789.58		2,462,829,771.51	43,142,180.03	2,505,971,951.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,677,687.28		-306,055.62		54,660.90		54,825,212.83		67,251,495.29	25,249,255.09	92,500,751.08
（一）综合收益总额							-306,055.62				54,879,873.73		54,573,808.11	900,992.39	55,474,800.50
（二）股东投入和减少资本					12,677,687.28								12,677,687.28	24,348,263.30	37,025,950.58
1. 股东投入的普通股					9,396,188.70								9,396,188.70	24,348,263.30	33,744,452.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,281,498.58								3,281,498.58		3,281,498.58
4. 其他															
（三）利润分配									54,660.90		-54,660.90				
1. 提取盈余公积									54,660.90		-54,660.90				
2. 提取一般风险准备															
3. 对股东的分配															
4. 其他															
（四）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															
2. 盈余公积转增资本															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备提取和使用															
1. 本年提取															
2. 本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	949,749,288.67				1,414,500,252.64		756,529.05		120,203.13		164,955,002.41		2,530,081,266.90	68,391,435.72	2,598,472,702.62

法定代表人：张莹

主管会计工作负责人：余成强

会计机构负责人：余成强



3-2-1-13

12



合并股东权益变动表(续)

编制单位:合肥顺中科技股份有限公司

金额单位:元

项 目	2019年度												少数股东权益	股东权益合计	
	归属于母公司股东权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	949,749,288.67				1,378,569,423.62		942,633.50		50,841.13		68,857,210.60		2,398,169,397.52		2,398,169,397.52
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	949,749,288.67				1,378,569,423.62		942,633.50		50,841.13		68,857,210.60		2,398,169,397.52		2,398,169,397.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					23,253,141.74		119,952.17		14,701.10		41,272,578.98		64,660,373.99	43,142,180.03	107,802,554.02
（一）综合收益总额							119,952.17				41,287,280.08		41,407,232.25	661,634.21	41,958,266.46
（二）股东投入和减少资本					23,253,141.74								23,253,141.74	42,591,145.82	65,844,287.56
1.股东投入的普通股					22,084,373.18								22,084,373.18	42,591,145.82	64,675,519.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					1,168,768.56								1,168,768.56		1,168,768.56
4.其他															
（三）利润分配									14,701.10		-14,701.10				
1.提取盈余公积									14,701.10		-14,701.10				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配															
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增资本															
2.盈余公积转增资本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	949,749,288.67				1,401,822,565.36		1,062,585.67		65,542.23		110,129,789.58		2,462,829,771.51	43,142,180.03	2,505,971,951.54

法定代表人: 张莹

主管会计工作负责人: 余成强

会计机构负责人: 余成强



张莹



3-2-1-14

余成强



余成强

资产负债表

编制单位：合肥硕中科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	9,167,546.93	24,954,607.00	27,702,703.71	16,737,083.96	
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款					
应收款项融资					
预付款项	3,451.84			70,000.00	
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	2,500.00	759,937.50	663,652.50	241,920.00	十七、（一）
其中：应收利息		759,937.50	663,652.50	241,920.00	十七、（一）
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货					
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	2,216,862.86	263,847.93	97,813.02	100,730.56	
流动资产合计	11,390,361.63	25,978,392.43	28,464,169.23	17,149,734.52	
非流动资产					
△发放贷款和垫款					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	2,452,562,288.24	2,452,562,288.24	2,328,318,712.29	2,328,318,712.29	十七、（二）
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产					
在建工程	7,217,799.96	538,915.08			
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	14,406,500.93	81,171.39			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计	2,474,186,589.13	2,453,182,374.71	2,328,318,712.29	2,328,318,712.29	
资产总计	2,485,576,950.76	2,479,160,767.14	2,356,782,881.52	2,345,468,446.81	

法定代表人：张莹

主管会计工作负责人：余成强

会计机构负责人：余成

张莹印 3401330204758

余成强印

余成印



资产负债表（续）

编制单位：合肥硕中科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款					
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	6,273,722.67				
预收款项					
合同负债					
△卖出回购金融资产款					
△吸收存款及同业存放					
△代理买卖证券款					
△代理承销证券款					
应付职工薪酬	205,810.78	139,638.81			
应交税费	875,815.41	32,806.64	32,367.25	262,221.30	
其他应付款	137,779.24	373,347.92	2,885.24	3,885.24	
其中：应付利息					
应付股利					
△应付手续费及佣金					
△应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计	7,493,128.10	545,793.37	35,252.49	266,106.54	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	21,348,067.90	24,479,811.72	27,226,885.42	16,228,205.66	
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	21,348,067.90	24,479,811.72	27,226,885.42	16,228,205.66	
负 债 合 计	28,841,196.00	25,025,605.09	27,262,137.91	16,494,312.20	
股东权益					
股本	989,037,288.00	989,037,288.00	949,749,288.67	949,749,288.67	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	1,465,595,443.84	1,465,131,431.89	1,378,569,423.62	1,378,569,423.62	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积			120,203.13	65,542.23	
△一般风险准备					
未分配利润	2,103,022.92	-33,557.84	1,081,828.19	589,880.09	
股东权益合计	2,456,735,754.76	2,454,135,162.05	2,329,520,743.61	2,328,974,134.61	
负债及股东权益合计	2,485,576,950.76	2,479,160,767.14	2,356,782,881.52	2,345,468,446.81	

法定代表人：张莹

主管会计工作负责人：余成强

会计机构负责人：余成

张莹印 3401330204758

强余印成 3-2-1-16

余成强

强余印成



利润表

编制单位：合肥硕中科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入					
其中：营业收入					
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	3,628,057.09	2,407,287.70	272,508.24	575,779.69	
其中：营业成本					
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险责任准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	39.02	31,099.57			
销售费用					
管理费用	3,311,527.64	2,721,834.16	739,098.94	826,224.37	
研发费用	446,571.85	148,810.62			
财务费用	-130,081.42	-494,456.65	-466,590.70	-250,444.68	
其中：利息费用					
利息收入	131,837.43	496,781.50	467,405.55	250,773.05	
加：其他收益	1,066,136.71				
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
△汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）					
资产减值损失（损失以“-”号填列）					
资产处置收益（亏损以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,561,920.38	-2,407,287.70	-272,508.24	-575,779.69	
加：营业外收入	5,565,607.11	2,747,073.70	1,001,320.24	771,794.34	
减：营业外支出					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,003,686.73	339,786.00	728,812.00	196,014.65	
减：所得税费用	867,105.97	123,614.16	182,203.00	49,003.66	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,136,580.76	216,171.84	546,609.00	147,010.99	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,136,580.76	216,171.84	546,609.00	147,010.99	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
六、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备					
5. 现金流量套期储备					
6. 外币财务报表折算差额					
7. 其他					
七、综合收益总额	2,136,580.76	216,171.84	546,609.00	147,010.99	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：张莹

张莹



主管会计工作负责人：余成强

3-2-1-17

余成强

会计机构负责人：

余成强



现金流量表

编制单位：合肥顾中科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金					
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△回购业务资金净增加额					
△代理买卖证券收到的现金净额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	4,391,774.93	400,496.50	12,045,673.05	9,008,853.05	
经营活动现金流入小计	4,391,774.93	400,496.50	12,045,673.05	9,008,853.05	
购买商品、接受劳务支付的现金		128,747.16			
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	1,062,029.88	141,194.13			
支付的各项税费	30,036.33	157,005.98	365,540.57	269,338.03	
支付其他与经营活动有关的现金	2,521,771.08	2,062,895.94	714,512.73	995,936.63	
经营活动现金流出小计	3,613,837.29	2,489,843.21	1,080,053.30	1,265,274.66	
经营活动产生的现金流量净额	777,937.64	-2,089,346.71	10,965,619.75	7,743,578.39	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,817,639.24	658,750.00			
投资支付的现金					
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计	14,817,639.24	658,750.00			
投资活动产生的现金流量净额	-14,817,639.24	-658,750.00			
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金					
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	1,747,358.47				
筹资活动现金流出小计	1,747,358.47				
筹资活动产生的现金流量净额	-1,747,358.47				
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额	-15,787,060.07	-2,748,096.71	10,965,619.75	7,743,578.39	
加：期初现金及现金等价物的余额	24,954,607.00	27,702,703.71	16,737,083.96	8,993,505.57	
六、期末现金及现金等价物余额	9,167,546.93	24,954,607.00	27,702,703.71	16,737,083.96	

法定代表人：张莹

张莹

张莹
3401330204756

主管会计工作负责人：余成强

余成强

会计机构负责人：余成强

余成强

股东权益变动表

编制单位：合肥顾中科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年1-6月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	989,037,288.00				1,465,131,431.89						-33,557.84	2,454,135,162.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	989,037,288.00				1,465,131,431.89						-33,557.84	2,454,135,162.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					464,011.95						2,136,580.76	2,600,592.71
（一）综合收益总额											2,136,580.76	2,136,580.76
（二）股东投入和减少资本					464,011.95							464,011.95
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					464,011.95							464,011.95
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	989,037,288.00				1,465,595,443.84						2,103,022.92	2,456,735,754.76

法定代表人：张莹

主管会计工作负责人：余成强

会计机构负责人：余成强



余成强



余成强



股东权益变动表（续）

编制单位：合肥源中科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	949,749,288.67				1,378,569,423.62				120,203.13		1,081,828.19	2,329,520,743.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	949,749,288.67				1,378,569,423.62				120,203.13		1,081,828.19	2,329,520,743.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,287,999.33				86,562,008.27				-120,203.13		-1,115,386.03	124,614,418.44
（一）综合收益总额											216,171.84	216,171.84
（二）股东投入和减少资本	39,287,999.03				85,110,247.57							124,398,246.60
1. 股东投入的普通股	39,287,999.03				84,955,576.92							124,243,575.95
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额					154,670.65							154,670.65
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转	0.30				1,451,760.70				-120,203.13		-1,331,557.87	
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	0.30				1,451,760.70				-120,203.13		-1,331,557.87	
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	989,037,288.00				1,465,131,431.89						-33,557.84	2,454,135,162.05

法定代表人：张莹

主管会计工作负责人：余成强

会计机构负责人：余成强

张莹
印张莹
3401330204758

强余
印成

余成强

强余
印成

余成强



股东权益变动表（续）

编制单位：合肥顾中科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	949,749,288.67				1,378,569,423.62				65,542.23		589,880.09	2,328,974,134.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	949,749,288.67				1,378,569,423.62				65,542.23		589,880.09	2,328,974,134.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									54,660.90		491,948.10	546,609.00
（一）综合收益总额											546,609.00	546,609.00
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									54,660.90		-54,660.90	
1. 提取盈余公积									54,660.90		-54,660.90	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	949,749,288.67				1,378,569,423.62				120,203.13		1,081,828.19	2,329,520,743.61

法定代表人：张堂

主管会计工作负责人：余成强

会计机构负责人：余成强

张堂
印张堂
3401330204758

强余
印成

余成强

强余
印成

余成强



股东权益变动表(续)

编制单位: 合肥顺中科技股份有限公司

金额单位: 元

项 目	2019年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	949,749,288.67				1,378,569,423.62				50,841.13		457,570.20	2,328,827,123.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	949,749,288.67				1,378,569,423.62				50,841.13		457,570.20	2,328,827,123.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									14,701.10		132,309.89	147,010.99
（一）综合收益总额											147,010.99	147,010.99
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									14,701.10		-14,701.10	
1. 提取盈余公积									14,701.10		-14,701.10	
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	949,749,288.67				1,378,569,423.62				65,542.23		589,880.09	2,328,974,134.61

法定代表人: 张莹

主管会计工作负责人: 余成强

会计机构负责人: 余成强

张莹



余成强



余成强



合肥顾中科技股份有限公司

2019 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

合肥顾中科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“顾中科技”）（曾用名：合肥顾中封测技术有限公司、合肥奕斯伟封测技术有限公司）注册成立于 2018 年 1 月 18 日。本公司于 2021 年 12 月 9 日进行工商变更，由合肥顾中封测技术有限公司变更为合肥顾中科技股份有限公司，并取得由合肥市市场监督管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码：91340100MA2RFYL703；法定代表人：张莹；注册资本：98,903.7288 万元；注册地址：合肥市新站区综合保税区内。

2018 年 1 月 18 日公司设立时股权结构如下表所示：

单位：万美元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例(%)
1	Chipmore Holding Company Limited	10,787.6991	股权出资	100.00
	合计	<u>10,787.6991</u>		<u>100.00</u>

2018 年 6 月 30 日，经股东会决议，合肥奕斯伟封测控股有限公司（以下简称“封测控股”）同意以 7,739.80 万美元受让（香港）Chipmore Holding Company Limited（以下简称“Chipmore Holding（香港）”）持有的本公司 30.34%的股权，对应认缴出资额 3,272.9879 万美元；合肥芯屏产业投资基金（有限合伙）（以下简称“芯屏基金”）同意以 2,409.60 万美元受让 Chipmore Holding（香港）持有的本公司 9.45%的股权，对应认缴出资额 1,019.4376 万美元；北京芯动能投资基金（有限合伙）（以下简称“芯动能基金”）同意以 3,200.00 万美元受让 Chipmore Holding（香港）持有的本公司 12.92%的股权，对应认缴出资额 1,393.7707 万美元；CTC Investment Company Limited（以下简称“CTC Investment”）同意以 1,061.50 万美元受让 Chipmore Holding（香港）持有的本公司 4.83%的股权，对应认缴出资额为 521.0459 万美元。

股权转让后，股权结构如下表所示：

单位：万美元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例(%)
1	Chipmore Holding（香港）	4,580.4570	股权出资	42.46

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例 (%)
2	封测控股	3,272.9879	货币出资	30.34
3	芯屏基金	1,019.4376	货币出资	9.45
4	芯动能基金	1,393.7707	货币出资	12.92
5	CTC Investment	521.0459	货币出资	4.83
	合计	<u>10,787.6991</u>		<u>100.00</u>

全体董事于 2018 年 8 月 10 日一致同意封测控股以人民币 43,900.00 万元增资，对应新增认缴出资 2,742.5074 万美元。增资后封测控股对应的认缴出资额为 6,015.4953 万美元，并持有公司 41.82% 股权；同意股东芯屏基金以人民币 13,700.00 万元向本公司增资，对应新增认缴出资 853.3923 万美元，增资后，芯屏基金认缴出资额为 1,872.8299 万美元，并持有公司 13.02% 股权。

增资后，本公司注册资本为 14,383.5988 万美元，增资后股权结构如下表所示：

单位：万美元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例 (%)
1	封测控股	6,015.4953	货币出资	41.82
2	Chipmore Holding (香港)	4,580.4570	股权出资	31.85
3	芯屏基金	1,872.8299	货币出资	13.02
4	芯动能基金	1,393.7707	货币出资	9.69
5	CTC Investment	521.0459	货币出资	3.62
	合计	<u>14,383.5988</u>		<u>100.00</u>

2021 年 4 月，合肥奕斯众志科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“合肥众志”）、合肥奕斯众诚科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“合肥众诚”）、合肥奕斯众力科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“合肥众力”）合计持有苏州硕中 4% 股权，以其各自持有的苏州硕中的股权对硕中科技进行增资，增资完成后股权结构如下：

单位：万美元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例 (%)
1	封测控股	6,015.4953	货币出资	40.15
2	Chipmore Holding (香港)	4,580.4570	股权出资	30.58
3	芯屏基金	1,872.8299	货币出资	12.50
4	芯动能基金	1,393.7707	货币出资	9.30
5	CTC Investment	521.0459	货币出资	3.48
6	合肥众志	486.8916	股权出资	3.25
7	合肥众诚	96.1406	股权出资	0.64

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例 (%)
8	合肥众力	14.8404	股权出资	0.10
	合计	<u>14,981.4714</u>		<u>100.00</u>

顾中科技股东会于 2021 年 7 月 20 日由全体股东一致通过如下决议：

同意芯动能基金将其持有顾中科技的部分股权分别转让给中信证券投资有限公司（以下简称“中信投资”）、青岛日出智造六号投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“青岛智造六号投资”）、珠海华金维尔股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“珠海华金股权投资”）、珠海华金丰盈八号股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“珠海华金八号股权投资”）、泉州常弘星越股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“泉州常弘股权投资”）、海宁艾克斯光谷创新股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“海宁艾克斯股权投资”）、中青芯鑫鼎橡（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“中青芯鑫鼎”）、青岛初芯海屏股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“青岛初芯海屏股权投资”）、苏州融可源项目管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“苏州融可源”）、庄丽、徐瑛、宁波诚池创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波诚池创投”）、山南置立方投资管理有限公司（以下简称“山南置立方投资”）。

截至 2021 年 8 月 31 日，股东股权结构如下表所示：

单位：万美元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例 (%)
1	封测控股	6,015.4953	货币出资	40.15
2	Chipmore Holding（香港）	4,580.4570	股权出资	30.58
3	芯屏基金	1,872.8299	货币出资	12.50
4	芯动能基金	270.16045	货币出资	1.80
5	CTC Investment	521.0459	货币出资	3.48
6	合肥众志	486.8916	股权出资	3.25
7	合肥众诚	96.1406	股权出资	0.64
8	合肥众力	14.8404	股权出资	0.10
9	中信投资	107.0105	货币出资	0.71
10	青岛智造六号投资	107.0105	货币出资	0.71
11	珠海华金股权投资	96.30945	货币出资	0.64
12	珠海华金八号股权投资	10.70105	货币出资	0.07
13	泉州常弘股权投资	64.2063	货币出资	0.43
14	海宁艾克斯股权投资	42.8042	货币出资	0.29

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例（%）
15	中青芯鑫鼎	107.0105	货币出资	0.71
16	青岛初芯海屏股权投资	85.6084	货币出资	0.57
17	苏州融可源	74.90735	货币出资	0.50
18	庄丽	42.8042	货币出资	0.29
19	徐瑛	278.2273	货币出资	1.86
20	宁波诚池创投	64.2063	货币出资	0.43
21	山南置立方投资	42.8042	货币出资	0.29
	合计	<u>14,981.4714</u>		<u>100.00</u>

顾中科技原注册资本为人民币 989,037,287.70 元，实收资本为人民币 989,037,287.70 元。根据顾中科技出资人关于公司改制变更的决议规定，顾中科技以 2021 年 8 月 31 日为基准日改制，公司类型为股份有限公司。根据顾中科技董事会决议、发起人协议的规定，以顾中科技截至 2021 年 8 月 31 日经审计的净资产人民币 2,454,014,049.24 元，折合成顾中科技的股份 989,037,288.00 股，每股面值人民币 1 元，其余 1,464,976,761.24 元计入资本公积，将有限公司改制变更为股份有限公司，股份有限公司的总股本为 989,037,288.00 股，注册资本为人民币 989,037,288.00 元。

2021 年 11 月，股东珠海华金维尔股权投资基金合伙企业（有限合伙）（简称“珠海华金股权投资”）名称变更为珠海华金领翔新兴科技产业投资基金（有限合伙）（以下简称“华金资本”）；2021 年 12 月，股东合肥奕斯伟封测控股有限公司（简称“封测控股”）名称变更为合肥顾中科技控股有限公司（以下简称“顾中控股”）

截至 2021 年 12 月 31 日，股东股权结构如下表所示：

金额单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例（%）
1	顾中控股	39,712.7159	货币出资	40.1529
2	Chipmore Holding（香港）	30,238.9708	股权出资	30.5741
3	芯屏基金	12,363.9298	货币出资	12.5010
4	CTC Investment	3,439.8078	货币出资	3.4779
5	合肥众志	3,214.3301	股权出资	3.2500
6	徐瑛	1,836.7834	货币出资	1.8571
7	芯动能基金	1,783.5281	货币出资	1.8033
8	中信投资	706.4551	货币出资	0.7143

序号	股东名称	认缴出资额	出资方式	持股比例 (%)
9	青岛智造六号投资	706.4551	货币出资	0.7143
10	中青芯鑫鼎	706.4551	货币出资	0.7143
11	华金资本	635.8096	货币出资	0.6429
12	合肥众诚	634.6949	股权出资	0.6417
13	青岛初芯海屏股权投资	565.1641	货币出资	0.5741
14	苏州融可源	494.5186	货币出资	0.5000
15	泉州常弘股权投资	423.8731	货币出资	0.4286
16	宁波诚池创投	423.8731	货币出资	0.4286
17	海宁艾可斯股权投资	282.5821	货币出资	0.2857
18	庄丽	282.5821	货币出资	0.2857
19	山南置立方投资	282.5821	货币出资	0.2857
20	合肥众力	97.9724	股权出资	0.0991
21	珠海华金八号股权投资	70.6455	货币出资	0.0714
	合计	<u>98,903.7288</u>		<u>100.00</u>

公司所处行业：封装测试行业。

公司经营范围：半导体及光电子、电源、无线射频各类元器件的开发、生产、封装和测试；销售本公司所生产的产品并提供售后服务；从事本公司生产产品的相关原物料、零配件、机器设备的批发、进出口、转口贸易、佣金代理（拍卖除外）及相关配套业务（上述涉及配额、许可证管理及专项管理的商品，根据国家有关规定办理）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

营业期限：2018年01月18日至无固定期限。

（二）合并报表范围

本年度纳入合并范围的子公司详见附注“八、在其他主体中的权益”；

本年度新增合并范围：无。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的合并财务状况、合并经营成果和合并现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以下简称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

除执行金融工具准则导致的上述影响外，本公司报告期内无其他计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。如果公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，也将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

2. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

3. 购买子公司少数股权的处理

企业在取得对子公司的控制权，形成企业合并后，购买少数股东全部或部分权益的，实质上是股东之间的权益性交易，应当分别母公司个别财务报表以及合并财务报表两种情况进行处理：母公司个别财务报表中对于自子公司少数股东处新取得的长期股权投资，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》第四条的规定，确定长期股权投资的入账价值。在合并财务报表中，子公司的资产、负债应以购买日（或合并日）开始持续计算的金额反映。母公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的上月最后一个工作日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金

融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍

生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说,本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法:

第一阶段:信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具,公司应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产,下同)。

第二阶段:信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具,公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段:初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具,公司应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产,公司应当按其摊余成本(账面余额减已计提减值准备,也即账面价值)和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

账龄	违约损失率
3 个月以内（含 3 个月）	1.00%
3 个月-1 年（含 1 年）	5.00%
1-2 年（含 2 年）	50.00%
2-3 年（含 3 年）	80.00%
3 年以上	100.00%

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见“附注三（十）金融工具”进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、处在委外生产过程中的委托加工物资、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料及发出客户尚未签收的发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照分次摊销法。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十七）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法

律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十）金融工具进行处理。

（十九）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投

资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时, 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为

投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用直线法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40	10	2.25-4.50
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9.00-19.00
运输工具	年限平均法	5	10	18.00
办公设备	年限平均法	5	10	18.00
其他设备	年限平均法	5	10	18.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十四）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十五）无形资产

1. 无形资产包括软件、土地使用权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
软件	3-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十六）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大

变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十八）合同负债

以下政策适用于 2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月：

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（三十）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（三十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（三十二）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十三）收入

A. 以下政策适用于 2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月

1. 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

（1）境内销售以商品发运并取得客户或客户指定的其他方确认时确认收入；

（2）境外销售以商品发出后，根据不同的贸易方式确定相应的收入确认时点。具体如下：

①在 FOB、CIF、CIP、FCA 贸易模式下，公司将货物交付运输公司并完成报关手续后，货物的主要风险报酬和控制权转移给客户，公司在完成报关手续，取得货物出口报关单及提单时确认收入；

②在 DDU、DAP、DDP 贸易模式下，以货物送到客户指定地点，货物的主要风险报酬和控制权转移给客户，公司在将货物运送至客户指定地点时确认收入；

③在 EXW 贸易模式下，公司将货物于工厂处交付给客户指定的承运人后，货物的主要风险报酬和控制权转移给客户，公司在将货物于工厂交付给承运人时确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

B. 以下政策适用于 2019 年度

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体收入确认政策为：

（1）境内销售以商品发运并取得客户或客户指定的其他方确认时确认收入；

（2）境外销售以商品发出后，根据不同的贸易方式确定相应的收入确认时点。具体如下：

①在 FOB、CIF、FCA 贸易模式下，公司将货物交付运输公司并完成报关手续后，货物的主要风险报酬和控制权转移给客户，公司在完成报关手续，取得货物出口报关单及提单时确认收入；

②在 DDU、DAP、DDP 贸易模式下，以货物送到客户指定地点，货物的主要风险报酬和控制权转移给客户，公司在将货物运送至客户指定地点时确认收入；

③在 EXW 贸易模式下，公司将货物于工厂处交付给客户指定的承运人后，货物的主要风险报酬和控制权转移给客户，公司在将货物于工厂交付给承运人时确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（三十四）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十五）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金

直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

8. 政府补助总额法与净额法的实际分类

序号	政府补助性质	总额法或/净额法
1	稳岗补助	总额法
2	财政贴息	净额法
3	专利补助	总额法
4	土地价款补贴	总额法
5	固定资产相关的补助	总额法
6	电费返还	净额法

（三十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十七）租赁

A. 以下政策适用于 2021 年度、2022 年 1-6 月

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

B. 以下政策适用于 2019 年度、2020 年度

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接

费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务或不动产租赁服务	6%/9%/13%/16%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%/16.5%
印花税	按国家法定标准	
房产税	房产原值一次减去 30%后的余值	1.2%
土地使用税	实际占用的土地面积	1.5 元/平方米/年、3 元/平方米/年
环境保护税	按国家法定标准	
车船税	按国家法定标准	

注：执行不同企业所得税税率纳税主体的情况说明如下：

纳税主体名称	企业所得税税率
合肥硕中科技股份有限公司	25.00%
硕中科技(苏州)有限公司	15.00%
硕中国际贸易有限公司	16.50%

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司子公司顾中科技(苏州)有限公司已于2017年11月17日取得《高新技术企业证书》，证书编号GR201732001022，有效期自2017年11月17日至2020年11月16日；取得证书编号为GR202032004760的《高新技术企业证书》，有效期自2020年12月02日至2023年12月02日。执行15%企业所得税税率。

本公司孙公司顾中国际贸易有限公司（以下简称“顾中国贸”）在香港设立离岸公司，享受免征企业所得税。

顾中科技（苏州）有限公司具有进出口经营权，出口产品增值税实行“免、抵、退”的出口退税政策，2019年1-4月退税率为16%；2019年5月-2022年6月退税率为13%。

财政部国家税务总局关于调整住房租赁市场税收政策的通知<财税〔2000〕125号>对按政府规定价格出租的公有住房和廉租住房，包括企业和自收自支事业单位向职工出租的单位自有住房；房管部门向居民出租的公有住房；落实私房政策中带户发还产权并以政府规定租金标准向居民出租的私有住房等，暂免征收房产税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表新增“合同资产”行项目，并不追溯调整	合并资产负债表合同资产2020年12月31日列示金额为0.00元； 母公司资产负债表合同资产2020年12月31日列示金额为0.00元；
资产负债表新增“合同负债”行项目，并不追溯调整	合并资产负债表合同负债2020年12月31日列示金额为5,617,742.54元； 母公司资产负债表合同负债2020年12月31日列示金额为0.00元；
资产负债表新增“其他流动负债”行项目，并不追溯调整	合并资产负债表其他流动负债2020年12月31日列示金额为614,458.38元； 母公司资产负债表其他流动负债2020年12月31日列示金额为0.00元；

（2）本公司自2020年1月1日采用《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号）相关规定，不要求追溯调整。会计政策变更对报表项目和金额无相关影响。

（3）本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）

相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因		受影响的报表项目名称和金额		
根据财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。 其他说明：		详见其他说明		
项目	2021 年 1 月 1 日合并资产负债表		2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
预付款项	3,422,914.72	2,579,050.48	不影响	
使用权资产		4,667,313.54	不影响	
一年内到期的非流动负债	872,759.93	3,972,267.58	不影响	
租赁负债		723,941.65	不影响	

（4）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更对报表项目和金额无相关影响。

（5）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。会计政策变更对报表项目和金额无相关影响。

（6）本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”相关规定，以及“关于亏损合同的判断”内容，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。会计政策变更对报表项目和金额无相关影响。

2. 会计估计的变更：无。

3. 前期会计差错更正：无。

4. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：不适用

5. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	483,576,048.39	483,576,048.39	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	141,891,125.20	141,891,125.20	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	89,486,515.64	89,486,515.64	
应收款项融资			
预付款项	1,923,628.15	1,923,628.15	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	63,138,242.62	63,138,242.62	
其中：应收利息	738,543.82	738,543.82	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	134,479,689.16	134,479,689.16	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	43,367,143.73	43,367,143.73	
流动资产合计	957,862,392.89	957,862,392.89	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,541,334,936.74	1,541,334,936.74	
在建工程	87,534,786.44	87,534,786.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	170,901,075.26	170,901,075.26	
开发支出			
商誉	879,679,602.72	879,679,602.72	
长期待摊费用	2,441,388.10	2,441,388.10	
递延所得税资产	13,804,737.65	13,804,737.65	
其他非流动资产	17,173.24	17,173.24	
非流动资产合计	2,695,713,700.15	2,695,713,700.15	
资产总计	3,653,576,093.04	3,653,576,093.04	
流动负债			
短期借款	266,771,342.88	266,771,342.88	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	188,501,505.63	188,501,505.63	
预收款项	4,539,154.17		-4,539,154.17
合同负债		4,234,834.79	4,234,834.79
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	19,276,797.86	19,276,797.86	
应交税费	6,260,004.93	6,260,004.93	
其他应付款	2,399,898.54	2,399,898.54	
其中：应付利息			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	791,666.68	791,666.68	
其他流动负债		304,319.38	304,319.38
流动负债合计	488,540,370.69	488,540,370.69	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	600,000,000.00	600,000,000.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,228,205.66	16,228,205.66	
递延所得税负债	42,835,565.15	42,835,565.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	659,063,770.81	659,063,770.81	
负 债 合 计	1,147,604,141.50	1,147,604,141.50	
股东权益			
股本	949,749,288.67	949,749,288.67	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,401,822,565.36	1,401,822,565.36	
减:库存股			
其他综合收益	1,062,585.67	1,062,585.67	
专项储备			
盈余公积	65,542.23	65,542.23	
△一般风险准备			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
未分配利润	110,129,789.58	110,129,789.58	
归属于母公司股东权益合计	2,462,829,771.51	2,462,829,771.51	
少数股东权益	43,142,180.03	43,142,180.03	
股东权益合计	2,505,971,951.54	2,505,971,951.54	
负债及股东权益合计	3,653,576,093.04	3,653,576,093.04	

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	16,737,083.96	16,737,083.96	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	70,000.00	70,000.00	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	241,920.00	241,920.00	
其中：应收利息	241,920.00	241,920.00	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	100,730.56	100,730.56	
流动资产合计	17,149,734.52	17,149,734.52	
非流动资产			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,328,318,712.29	2,328,318,712.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,328,318,712.29	2,328,318,712.29	
资产总计	2,345,468,446.81	2,345,468,446.81	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬			
应交税费	262,221.30	262,221.30	
其他应付款	3,885.24	3,885.24	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	266,106.54	266,106.54	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,228,205.66	16,228,205.66	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,228,205.66	16,228,205.66	
负 债 合 计	16,494,312.20	16,494,312.20	
股东权益			
股本	949,749,288.67	949,749,288.67	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
资本公积	1,378,569,423.62	1,378,569,423.62	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,542.23	65,542.23	
△一般风险准备			
未分配利润	589,880.09	589,880.09	
股东权益合计	2,328,974,134.61	2,328,974,134.61	
负债及股东权益合计	2,345,468,446.81	2,345,468,446.81	

6. 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	434,275,133.41	434,275,133.41	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	32,756,709.15	32,756,709.15	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	113,168,681.60	113,168,681.60	
应收款项融资			
预付款项	3,422,914.72	2,579,050.48	-843,864.24
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,131,942.82	1,131,942.82	
其中：应收利息	683,292.45	683,292.45	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	210,888,281.47	210,888,281.47	
合同资产			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	118,825,197.46	118,825,197.46	
流动资产合计	914,468,860.63	913,624,996.39	-843,864.24
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,695,792,475.69	1,695,792,475.69	
在建工程	134,549,819.30	134,549,819.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,667,313.54	4,667,313.54
无形资产	165,065,140.43	165,065,140.43	
开发支出			
商誉	876,965,254.55	876,965,254.55	
长期待摊费用	2,381,436.39	2,381,436.39	
递延所得税资产	14,220,738.92	14,220,738.92	
其他非流动资产	15,662,608.90	15,662,608.90	
非流动资产合计	2,904,637,474.18	2,909,304,787.72	4,667,313.54
资产总计	3,819,106,334.81	3,822,929,784.11	3,823,449.30
流动负债			
短期借款	275,983,179.06	275,983,179.06	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
应付账款	140,568,255.96	140,568,255.96	
预收款项			
合同负债	5,617,742.54	5,617,742.54	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,486,392.09	20,486,392.09	
应交税费	6,699,059.56	6,699,059.56	
其他应付款	2,134,703.29	2,134,703.29	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	872,759.93	3,972,267.58	3,099,507.65
其他流动负债	614,458.38	614,458.38	
流动负债合计	452,976,550.81	456,076,058.46	3,099,507.65
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	700,339,641.39	700,339,641.39	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		723,941.65	723,941.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	27,226,885.42	27,226,885.42	
递延所得税负债	40,090,554.57	40,090,554.57	
其他非流动负债			
非流动负债合计	767,657,081.38	768,381,023.03	723,941.65
负 债 合 计	1,220,633,632.19	1,224,457,081.49	3,823,449.30

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
股东权益			
股本	949,749,288.67	949,749,288.67	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,414,500,252.64	1,414,500,252.64	
减:库存股			
其他综合收益	756,520.05	756,520.05	
专项储备			
盈余公积	120,203.13	120,203.13	
△一般风险准备			
未分配利润	164,955,002.41	164,955,002.41	
归属于母公司股东权益合计	2,530,081,266.90	2,530,081,266.90	
少数股东权益	68,391,435.72	68,391,435.72	
股东权益合计	2,598,472,702.62	2,598,472,702.62	
负债及股东权益合计	3,819,106,334.81	3,822,929,784.11	3,823,449.30

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	27,702,703.71	27,702,703.71	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他应收款	663,652.50	663,652.50	
其中：应收利息	663,652.50	663,652.50	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	97,813.02	97,813.02	
流动资产合计	28,464,169.23	28,464,169.23	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,328,318,712.29	2,328,318,712.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,328,318,712.29	2,328,318,712.29	
资产总计	2,356,782,881.52	2,356,782,881.52	
流动负债			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬			
应交税费	32,367.25	32,367.25	
其他应付款	2,885.24	2,885.24	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	35,252.49	35,252.49	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
预计负债			
递延收益	27,226,885.42	27,226,885.42	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	27,226,885.42	27,226,885.42	
负 债 合 计	27,262,137.91	27,262,137.91	
股东权益			
股本	949,749,288.67	949,749,288.67	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,378,569,423.62	1,378,569,423.62	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	120,203.13	120,203.13	
△一般风险准备			
未分配利润	1,081,828.19	1,081,828.19	
股东权益合计	2,329,520,743.61	2,329,520,743.61	
负债及股东权益合计	2,356,782,881.52	2,356,782,881.52	

六、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行存款	518,156,977.31	436,180,910.95	309,749,143.41	267,009,596.39
其他货币资金	312,934,059.39	122,797,415.82	124,525,990.00	216,566,452.00
合计	<u>831,091,036.70</u>	<u>558,978,326.77</u>	<u>434,275,133.41</u>	<u>483,576,048.39</u>
其中:存放在境外的款项总额	73,373,412.78	76,525,486.43	176,254,408.88	155,976,827.74

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------	------------------

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
财政资金专款专用		511,322.39	510,169.00	508,341.59

3. 期末不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项

(二) 交易性金融资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	<u>75,630,473.97</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>32,756,709.15</u>	<u>141,891,125.20</u>
其中：其他	75,630,473.97	20,000,000.00	32,756,709.15	141,891,125.20
合计	<u>75,630,473.97</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>32,756,709.15</u>	<u>141,891,125.20</u>

注：其他均系结构性存款

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
3 个月以内（含 3 个月）	75,509,220.00	175,962,019.32	114,311,799.61	90,151,094.26
3 个月-1 年（含 1 年）		229.02		223,445.86
1-2 年（含 2 年）				49,317.55
小计	<u>75,509,220.00</u>	<u>175,962,248.34</u>	<u>114,311,799.61</u>	<u>90,423,857.67</u>
减：坏账准备	755,148.96	1,759,654.26	1,143,118.01	937,342.03
合计	<u>74,754,071.04</u>	<u>174,202,594.08</u>	<u>113,168,681.60</u>	<u>89,486,515.64</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

(1) 分类列示

类别	2022 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	75,509,220.00	100.00	755,148.96	1.00	74,754,071.04
合计	75,509,220.00	100	755,148.96		74,754,071.04

续上表：

类别	2021 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	175,962,248.34	100.00	1,759,654.26	1.00	174,202,594.08

2021 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	<u>175,962,248.34</u>	<u>100</u>	<u>1,759,654.26</u>		<u>174,202,594.08</u>

续上表：

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	114,311,799.61	100.00	1,143,118.01	1.00	113,168,681.60
合计	<u>114,311,799.61</u>	<u>100</u>	<u>1,143,118.01</u>		<u>113,168,681.60</u>

续上表：

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	90,423,857.67	100.00	937,342.03	1.04	89,486,515.64
合计	<u>90,423,857.67</u>	<u>100</u>	<u>937,342.03</u>		<u>89,486,515.64</u>

(2) 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按信用风险特征组合的应收账款

2022 年 6 月 30 日

名称	2022 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	75,509,220.00	755,148.96	1.00
合计	<u>75,509,220.00</u>	<u>755,148.96</u>	

续上表：

2021 年 12 月 31 日

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	175,962,019.32	1,759,642.81	1.00
3 个月-1 年 (含 1 年)	229.02	11.45	5.00
合计	<u>175,962,248.34</u>	<u>1,759,654.26</u>	

续上表：

2020 年 12 月 31 日

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	114,311,799.61	1,143,118.01	1.00

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	<u>114,311,799.61</u>	<u>1,143,118.01</u>	

续上表：

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	90,151,094.26	901,510.96	1.00
3 个月-1 年 (含 1 年)	223,445.86	11,172.29	5.00
1-2 年 (含 2 年)	49,317.55	24,658.78	50.00
合计	<u>90,423,857.67</u>	<u>937,342.03</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	1,759,654.26	-1,019,246.36			755,148.96
合计	<u>1,759,654.26</u>	<u>-1,019,246.36</u>			<u>755,148.96</u>

续上表：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	1,143,118.01	627,517.88			1,759,654.26
合计	<u>1,143,118.01</u>	<u>627,517.88</u>			<u>1,759,654.26</u>

续上表：

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	937,342.03	232,516.46			1,143,118.01
合计	<u>937,342.03</u>	<u>232,516.46</u>			<u>1,143,118.01</u>

续上表：

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	1,163,422.53	-219,688.82			937,342.03
合计	<u>1,163,422.53</u>	<u>-219,688.82</u>			<u>937,342.03</u>

注：其他变动系外币折算所致。

4. 本期实际核销的应收账款情况：无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	款项性质	2022 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户 A	货款	14,851,185.65	3 个月以内 (含 3 个月)	19.67	148,511.86
客户 H	货款	9,722,752.26	3 个月以内 (含 3 个月)	12.88	97,227.52
客户 D	货款	8,362,163.54	3 个月以内 (含 3 个月)	11.07	83,621.64
客户 J	货款	7,760,207.15	3 个月以内 (含 3 个月)	10.28	77,602.07
客户 B	货款	6,830,075.58	3 个月以内 (含 3 个月)	9.04	68,300.76
合计		<u>47,526,384.18</u>		<u>62.94</u>	<u>475,263.85</u>

续上表:

债务人名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户 A	货款	51,829,241.62	3 个月以内 (含 3 个月)	29.45	518,292.42
客户 B	货款	26,072,822.07	3 个月以内 (含 3 个月)	14.82	260,728.22
客户 C	货款	18,205,841.08	3 个月以内 (含 3 个月)	10.35	182,058.41
客户 D	货款	11,225,128.16	3 个月以内 (含 3 个月)	6.38	112,251.28
客户 E	货款	10,986,073.96	3 个月以内 (含 3 个月)	6.24	109,860.74
合计		<u>118,319,106.89</u>		<u>67.24</u>	<u>1,183,191.07</u>

续上表:

债务人名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户 A	货款	36,568,970.46	3 个月以内 (含 3 个月)	32.00	365,689.70
客户 F	货款	28,899,629.10	3 个月以内 (含 3 个月)	25.28	288,996.29
客户 B	货款	12,472,705.19	3 个月以内 (含 3 个月)	10.91	124,727.05
客户 G	货款	10,733,769.16	3 个月以内 (含 3 个月)	9.39	107,337.69
客户 H	货款	7,710,214.42	3 个月以内 (含 3 个月)	6.74	77,102.14
合计		<u>96,385,288.33</u>		<u>84.32</u>	<u>963,852.87</u>

续上表:

债务人名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户 A	货款	41,059,091.68	3 个月以内 (含 3 个月)	45.40	410,590.92
客户 H	货款	18,610,072.76	3 个月以内 (含 3 个月)	20.58	186,100.73
客户 F	货款	15,243,818.86	3 个月以内 (含 3 个月)	16.86	152,438.19
客户 G	货款	5,639,961.14	3 个月以内 (含 3 个月)	6.24	56,399.61

债务人名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
客户 I	货款	1,825,735.58	3 个月以内 (含 3 个月)	2.02	18,257.36
合计		<u>82,378,680.02</u>		<u>91.10</u>	<u>823,786.81</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4,130,789.71	100.00	4,696,204.86	100.00	3,422,914.72	100.00	1,923,628.15	100.00
合计	<u>4,130,789.71</u>	<u>100</u>	<u>4,696,204.86</u>	<u>100</u>	<u>3,422,914.72</u>	<u>100</u>	<u>1,923,628.15</u>	<u>100</u>

注：期末无账龄超过1年以上的重要预付款项。

2. 按预付对象归集的前五名的预付款情况

债务人名称	2022 年 6 月 30 日	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
苏州信达惠智能电力科技有限公司	398,230.16	9.64	
厚璞科技 (大连) 有限公司	379,876.00	9.20	
苏州众里数码科技有限公司	351,895.99	8.52	
苏州市兴华木业制造有限公司	328,002.87	7.94	
中国民生银行股份有限公司苏州分行	247,940.00	6.00	
合计	<u>1,705,945.02</u>	<u>41.30</u>	

续上表：

债务人名称	2021 年 12 月 31 日	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
威致科技兴业有限公司	826,606.41	17.60	
苏州市博业物业管理有限公司	587,100.00	12.50	
中国人民财产保险股份有限公司苏州市分公司	499,365.31	10.63	
江苏力群科技有限公司	442,870.84	9.43	
敦阳 (宁波) 科技有限公司	437,119.61	9.31	
合计	<u>2,793,062.17</u>	<u>59.47</u>	

续上表：

债务人名称	2020 年 12 月 31 日	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
-------	------------------	----------------	------

债务人名称	2020 年 12 月 31 日	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
苏州市博业物业管理有限公司	587,100.00	17.15	
中国人民财产保险股份有限公司苏州市分公司	482,675.37	14.10	
敦阳(宁波)科技有限公司	362,333.34	10.59	
万机仪器(中国)有限公司	313,624.17	9.16	
江苏力群科技有限公司	226,871.08	6.63	
合计	<u>1,972,603.96</u>	<u>57.63</u>	

续上表:

债务人名称	2019 年 12 月 31 日	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
敦阳(宁波)科技有限公司	470,339.98	24.45	
中国人民财产保险股份有限公司苏州市分公司	427,733.94	22.24	
赛勉管理咨询(上海)有限公司	183,988.44	9.56	
江苏力群科技有限公司	146,871.08	7.64	
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	128,348.29	6.67	
合计	<u>1,357,281.73</u>	<u>70.56</u>	

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息	598,418.11	994,696.14	683,292.45	738,543.82
其他应收款余额	25,575,853.05	5,027,866.73	448,650.37	62,400,069.83
减: 坏账准备	252,021.66			371.03
合计	<u>25,922,249.50</u>	<u>6,022,562.87</u>	<u>1,131,942.82</u>	<u>63,138,242.62</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
定期存款利息	598,418.11	994,696.14	683,292.45	738,543.82
合计	<u>598,418.11</u>	<u>994,696.14</u>	<u>683,292.45</u>	<u>738,543.82</u>

3. 应收股利: 无。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	25,268,785.56	4,721,855.53	400,769.71	62,372,719.83
1-2 年（含 2 年）	258,600.00	258,600.00	20,530.66	10,000.00
2-3 年（含 3 年）	21,117.49	20,061.20	10,000.00	
3 年以上	27,350.00	27,350.00	17,350.00	17,350.00
合计	<u>25,575,853.05</u>	<u>5,027,866.73</u>	<u>448,650.37</u>	<u>62,400,069.83</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他往来款	25,202,166.30			
押金、备用金、保证金	373,686.75	5,027,866.73	448,650.37	62,362,966.91
关联往来				37,102.92
合计	<u>25,575,853.05</u>	<u>5,027,866.73</u>	<u>448,650.37</u>	<u>62,400,069.83</u>

（3）坏账准备的情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2021 年 12 月 31 日余额				
其他应收款账面余额余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	252,021.66			<u>252,021.66</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	<u>252,021.66</u>			<u>252,021.66</u>

续上表：

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2020 年 12 月 31 日余额				
其他应收款账面余额余 额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2021 年 12 月 31 日余额

续上表：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2019 年 12 月 31 日余额	371.03			<u>371.03</u>
其他应收款账面余额在 本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	371.03			<u>371.03</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2020 年 12 月 31 日余额

续上表：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2018 年 12 月 31 日余额				
其他应收款账面余额在				
本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	371.03			<u>371.03</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>371.03</u>			<u>371.03</u>

（4）本期实际核销的其他应收款情况：无。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备
客户 D	往来款	25,202,166.30	1 年以内（含 1 年）	98.54	252,021.66
苏州市博业物业管理有限公司	押金	195,700.00	1 到 2 年（含 2 年）	0.77	
苏州工业园区润家住房租赁服 务有限公司	押金	72,658.00	1 年以内（含 1 年）、1 到 2 年（含 2 年）	0.28	
员工七	备用金	12,000.00	1 年以内（含 1 年）	0.05	
上海黄金交易所	保证金	10,000.00	3 年以上	0.04	
合计		<u>25,492,524.30</u>		<u>99.68</u>	<u>252,021.66</u>

续上表：

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备
中华人民共和国浦东机场	保证金	2,663,200.89	1 年以内（含 1 年）	52.97	
中华人民共和国浦江海关	保证金	1,942,372.85	1 年以内（含 1 年）	38.63	
苏州市博业物业管理有限公司	押金	195,700.00	1 到 2 年（含 2 年）	3.89	

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备
苏州工业园区润家住房租赁服务有限公司	押金	62,900.00	1 到 2 年 (含 2 年)	1.25	
员工一	备用金	55,000.00	1 年以内 (含 1 年)	1.09	
合计		<u>4,919,173.74</u>		<u>97.83</u>	

续上表:

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备
苏州市博业物业管理有限公司	押金	195,700.00	1 年以内 (含 1 年)	43.62	
苏州工业园区润家住房租赁服务有限公司	押金	62,900.00	1 年以内 (含 1 年)	14.02	
员工二	备用金	50,000.00	1 年以内 (含 1 年)	11.14	
员工三	备用金	43,000.00	1 年以内 (含 1 年)	9.58	
上海黄金交易所	保证金	10,000.00	2-3 年 (含 3 年)	2.23	
合计		<u>361,600.00</u>		<u>80.59</u>	

续上表:

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备
中华人民共和国苏州工业园区海关	进口设备保证金	62,171,953.72	1 年以内 (含 1 年)	99.63	
员工四	备用金	50,000.00	1 年以内 (含 1 年)	0.08	
顾邦科技股份有限公司	销售余款	37,102.92	1 年以内 (含 1 年)	0.06	371.03
员工五	备用金	25,000.00	1 年以内 (含 1 年)	0.04	
员工六	备用金	15,968.50	1 年以内 (含 1 年)	0.03	
合计		<u>62,300,025.14</u>		<u>99.84</u>	<u>371.03</u>

(6) 涉及政府补助的其他应收款项: 无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额: 无。

(六) 存货

1. 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	226,851,001.49	8,153,630.73	218,697,370.76

项目	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在产品	53,652,092.82		53,652,092.82
库存商品	118,002,894.93		118,002,894.93
发出商品	1,476,750.66		1,476,750.66
低值易耗品	130,656.65		130,656.65
合计	<u>400,113,396.55</u>	<u>8,153,630.73</u>	<u>391,959,765.82</u>

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	218,919,666.85	6,730,496.68	212,189,170.17
在产品	24,032,313.63		24,032,313.63
库存商品	75,307,374.21		75,307,374.21
发出商品	1,621,864.70		1,621,864.70
低值易耗品	255,882.21		255,882.21
合计	<u>320,137,101.60</u>	<u>6,730,496.68</u>	<u>313,406,604.92</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	156,781,156.53	6,031,785.42	150,749,371.11
在产品	18,545,755.54		18,545,755.54
库存商品	40,543,664.11		40,543,664.11
发出商品	289,508.51		289,508.51
委托加工物资	171,446.21		171,446.21
低值易耗品	588,535.99		588,535.99
合计	<u>216,920,066.89</u>	<u>6,031,785.42</u>	<u>210,888,281.47</u>

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	93,997,148.29	3,761,453.78	90,235,694.51
在产品	12,904,095.72		12,904,095.72
库存商品	29,861,556.11		29,861,556.11
委托加工物资	1,290,396.80		1,290,396.80
低值易耗品	187,946.02		187,946.02

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
合计	<u>138,241,142.94</u>	<u>3,761,453.78</u>	<u>134,479,689.16</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2022 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,730,496.68	3,767,195.72		2,344,061.67		8,153,630.73
合计	<u>6,730,496.68</u>	<u>3,767,195.72</u>		<u>2,344,061.67</u>		<u>8,153,630.73</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,031,785.42	4,539,287.98		3,840,576.72		6,730,496.68
合计	<u>6,031,785.42</u>	<u>4,539,287.98</u>		<u>3,840,576.72</u>		<u>6,730,496.68</u>

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,761,453.78	4,468,704.94		2,198,373.30		6,031,785.42
合计	<u>3,761,453.78</u>	<u>4,468,704.94</u>		<u>2,198,373.30</u>		<u>6,031,785.42</u>

续上表：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,852,458.04	1,814,710.08		905,714.34		3,761,453.78
合计	<u>2,852,458.04</u>	<u>1,814,710.08</u>		<u>905,714.34</u>		<u>3,761,453.78</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	相关原材料已投入生产
在产品	成本与可变现净值孰低	无
库存商品	成本与可变现净值孰低	无
发出商品	成本与可变现净值孰低	无
委托加工物资	成本与可变现净值孰低	无

4. 存货期末含有借款费用资本化金额的说明：无。

（七）其他流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
增值税进项留抵	7,949,637.05	10,359,399.37	118,825,197.46	43,320,627.25
预缴所得税				46,516.48
预付 IPO 相关中介费	1,747,358.47			
合计	<u>9,696,995.52</u>	<u>10,359,399.37</u>	<u>118,825,197.46</u>	<u>43,367,143.73</u>

(八) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	2,134,769,388.17	2,109,370,633.37	1,695,792,475.69	1,541,334,936.74
合计	<u>2,134,769,388.17</u>	<u>2,109,370,633.37</u>	<u>1,695,792,475.69</u>	<u>1,541,334,936.74</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2021 年 12 月 31 日	515,844,496.89	2,851,604,254.40	1,480,111.95	41,711,463.86	66,420,594.94	<u>3,477,060,922.04</u>
2. 本期增加金额	<u>429,008.00</u>	<u>153,431,157.98</u>		<u>1,961,106.66</u>	<u>441,448.69</u>	<u>156,262,721.33</u>
(1) 购置	429,008.00	6,605,903.60		1,961,106.66	441,448.69	<u>9,437,466.95</u>
(2) 在建工程转入		146,825,254.38				<u>146,825,254.38</u>
3. 本期减少金额		<u>48,460.38</u>	<u>305,496.36</u>	<u>130,157.69</u>		<u>484,114.43</u>
(1) 处置或报废		48,460.38	305,496.36	130,157.69		<u>484,114.43</u>
4. 2022 年 6 月 30 日	<u>516,273,504.89</u>	<u>3,004,986,952.00</u>	<u>1,174,615.59</u>	<u>43,542,412.83</u>	<u>66,862,043.63</u>	<u>3,632,839,528.94</u>
二、累计折旧						
1. 2021 年 12 月 31 日	137,401,792.99	1,156,077,696.35	745,636.92	27,646,161.00	45,819,001.41	<u>1,367,690,288.67</u>

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
2. 本期增加金额	<u>11,171,740.53</u>	<u>116,088,099.60</u>	<u>76,454.01</u>	<u>1,899,322.17</u>	<u>1,579,938.43</u>	<u>130,815,554.74</u>
(1) 计提	11,171,740.53	116,088,099.60	76,454.01	1,899,322.17	1,579,938.43	<u>130,815,554.74</u>
3. 本期减少金额		<u>43,614.00</u>	<u>274,946.72</u>	<u>117,141.92</u>		<u>435,702.64</u>
(1) 处置或报废		43,614.00	274,946.72	117,141.92		<u>435,702.64</u>
4. 2022 年 6 月 30 日	<u>148,573,533.52</u>	<u>1,272,122,181.95</u>	<u>547,144.21</u>	<u>29,428,341.25</u>	<u>47,398,939.84</u>	<u>1,498,070,140.77</u>

三、减值准备

1. 2021 年 12 月 31 日

2. 本期增加金额

 (1) 计提

3. 本期减少金额

 (1) 处置或报废

4. 2022 年 6 月 30 日

四、账面价值

1. 2022 年 6 月 30 日	<u>367,699,971.37</u>	<u>1,732,864,770.05</u>	<u>627,471.38</u>	<u>14,114,071.58</u>	<u>19,463,103.79</u>	<u>2,134,769,388.17</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>378,442,703.90</u>	<u>1,695,526,558.05</u>	<u>734,475.03</u>	<u>14,065,302.86</u>	<u>20,601,593.53</u>	<u>2,109,370,633.37</u>

续上表：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2020 年 12 月 31 日	488,942,647.99	2,245,489,398.98	1,261,804.32	38,008,328.92	64,957,996.83	<u>2,838,660,177.04</u>
2. 本期增加金额	<u>26,901,848.90</u>	<u>614,156,511.69</u>	<u>429,023.89</u>	<u>4,083,833.70</u>	<u>1,796,050.61</u>	<u>647,367,268.79</u>

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
(1) 购置	26,901,848.90	20,316,739.98	429,023.89	4,083,833.70	1,796,050.61	<u>53,527,497.08</u>
(2) 在建工程转入		593,839,771.71				<u>593,839,771.71</u>
3. 本期减少金额		<u>8,041,656.27</u>	<u>210,716.26</u>	<u>380,698.76</u>	<u>333,452.50</u>	<u>8,966,523.79</u>
(1) 处置或报废		8,041,656.27	210,716.26	380,698.76	333,452.50	<u>8,966,523.79</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>515,844,496.89</u>	<u>2,851,604,254.40</u>	<u>1,480,111.95</u>	<u>41,711,463.86</u>	<u>66,420,594.94</u>	<u>3,477,060,922.04</u>
二、累计折旧						
1. 2020 年 12 月 31 日	115,536,739.52	959,201,057.37	752,937.75	24,326,008.86	43,050,957.85	<u>1,142,867,701.35</u>
2. 本期增加金额	<u>21,865,053.47</u>	<u>198,223,419.55</u>	<u>121,946.86</u>	<u>3,662,781.02</u>	<u>3,068,150.81</u>	<u>226,941,351.71</u>
(1) 计提	21,865,053.47	198,223,419.55	121,946.86	3,662,781.02	3,068,150.81	<u>226,941,351.71</u>
3. 本期减少金额		<u>1,346,780.57</u>	<u>129,247.69</u>	<u>342,628.88</u>	<u>300,107.25</u>	<u>2,118,764.39</u>
(1) 处置或报废		1,346,780.57	129,247.69	342,628.88	300,107.25	<u>2,118,764.39</u>
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>137,401,792.99</u>	<u>1,156,077,696.35</u>	<u>745,636.92</u>	<u>27,646,161.00</u>	<u>45,819,001.41</u>	<u>1,367,690,288.67</u>
三、减值准备						
1. 2020 年 12 月 31 日						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2021 年 12 月 31 日						
四、账面价值						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>378,442,703.90</u>	<u>1,695,526,558.05</u>	<u>734,475.03</u>	<u>14,065,302.86</u>	<u>20,601,593.53</u>	<u>2,109,370,633.37</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>373,405,908.47</u>	<u>1,286,288,341.61</u>	<u>508,866.57</u>	<u>13,682,320.06</u>	<u>21,907,038.98</u>	<u>1,695,792,475.69</u>

续上表：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2019 年 12 月 31 日	473,713,541.31	1,937,409,740.04	1,608,322.75	34,380,901.72	63,759,406.04	<u>2,510,871,911.86</u>
2. 本期增加金额	<u>15,229,106.68</u>	<u>308,928,196.46</u>		<u>4,741,467.88</u>	<u>1,265,179.09</u>	<u>330,163,950.11</u>
(1) 购置	15,229,106.68	31,056,177.75		4,741,467.88	1,265,179.09	<u>52,291,931.40</u>
(2) 在建工程转入		277,872,018.71				<u>277,872,018.71</u>
3. 本期减少金额		<u>848,537.52</u>	<u>346,518.43</u>	<u>1,114,040.68</u>	<u>66,588.30</u>	<u>2,375,684.93</u>
(1) 处置或报废		848,537.52	346,518.43	1,114,040.68	66,588.30	<u>2,375,684.93</u>
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>488,942,647.99</u>	<u>2,245,489,398.98</u>	<u>1,261,804.32</u>	<u>38,008,328.92</u>	<u>64,957,996.83</u>	<u>2,838,660,177.04</u>
二、累计折旧						
1. 2019 年 12 月 31 日	94,886,282.53	811,734,209.75	868,087.14	21,939,328.24	40,109,067.46	<u>969,536,975.12</u>
2. 本期增加金额	<u>20,650,456.99</u>	<u>148,182,126.20</u>	<u>133,451.20</u>	<u>3,388,230.09</u>	<u>3,001,819.86</u>	<u>175,356,084.34</u>
(1) 计提	20,650,456.99	148,182,126.20	133,451.20	3,388,230.09	3,001,819.86	<u>175,356,084.34</u>
3. 本期减少金额		<u>715,278.58</u>	<u>248,600.59</u>	<u>1,001,549.47</u>	<u>59,929.47</u>	<u>2,025,358.11</u>
(1) 处置或报废		715,278.58	248,600.59	1,001,549.47	59,929.47	<u>2,025,358.11</u>
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>115,536,739.52</u>	<u>959,201,057.37</u>	<u>752,937.75</u>	<u>24,326,008.86</u>	<u>43,050,957.85</u>	<u>1,142,867,701.35</u>

三、减值准备

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
1. 2019 年 12 月 31 日						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2020 年 12 月 31 日						
四、账面价值						
1. 2020 年 12 月 31 日	<u>373,405,908.47</u>	<u>1,286,288,341.61</u>	<u>508,866.57</u>	<u>13,682,320.06</u>	<u>21,907,038.98</u>	<u>1,695,792,475.69</u>
2. 2019 年 12 月 31 日	<u>378,827,258.78</u>	<u>1,125,675,530.29</u>	<u>740,235.61</u>	<u>12,441,573.48</u>	<u>23,650,338.58</u>	<u>1,541,334,936.74</u>

续上表：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 2018 年 12 月 31 日	464,644,699.36	1,219,363,313.39	1,234,415.55	31,902,706.86	101,705,450.05	<u>1,818,850,585.21</u>
2. 本期增加金额	<u>10,308,158.20</u>	<u>727,819,336.19</u>	<u>377,107.20</u>	<u>3,010,813.08</u>	<u>2,475,172.76</u>	<u>743,990,587.43</u>
(1) 购置	1,978,390.40	18,169,188.45	377,107.20	2,310,813.08	928,254.46	<u>23,763,753.59</u>
(2) 在建工程转入	8,329,767.80	709,650,147.74		700,000.00	1,546,918.30	<u>720,226,833.84</u>
3. 本期减少金额	<u>1,239,316.25</u>	<u>9,772,909.54</u>	<u>3,200.00</u>	<u>532,618.22</u>	<u>40,421,216.77</u>	<u>51,969,260.78</u>
(1) 处置或报废	1,239,316.25	9,772,909.54	3,200.00	532,618.22	40,421,216.77	<u>51,969,260.78</u>
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>473,713,541.31</u>	<u>1,937,409,740.04</u>	<u>1,608,322.75</u>	<u>34,380,901.72</u>	<u>63,759,406.04</u>	<u>2,510,871,911.86</u>

二、累计折旧

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
1. 2018 年 12 月 31 日	75,094,101.43	731,738,996.66	734,450.61	19,378,735.50	73,447,633.48	<u>900,393,917.68</u>
2. 本期增加金额	<u>20,391,700.32</u>	<u>87,580,043.73</u>	<u>136,516.53</u>	<u>3,039,949.15</u>	<u>2,978,515.34</u>	<u>114,126,725.07</u>
(1) 计提	20,391,700.32	87,580,043.73	136,516.53	3,039,949.15	2,978,515.34	<u>114,126,725.07</u>
3. 本期减少金额	<u>599,519.22</u>	<u>7,584,830.64</u>	<u>2,880.00</u>	<u>479,356.41</u>	<u>36,317,081.36</u>	<u>44,983,667.63</u>
(1) 处置或报废	599,519.22	7,584,830.64	2,880.00	479,356.41	36,317,081.36	<u>44,983,667.63</u>
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>94,886,282.53</u>	<u>811,734,209.75</u>	<u>868,087.14</u>	<u>21,939,328.24</u>	<u>40,109,067.46</u>	<u>969,536,975.12</u>
三、减值准备						
1. 2018 年 12 月 31 日		<u>4,134,747.29</u>				<u>4,134,747.29</u>
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		4,134,747.29				<u>4,134,747.29</u>
(1) 处置或报废		4,134,747.29				<u>4,134,747.29</u>
4. 2019 年 12 月 31 日						
四、账面价值						
1. 2019 年 12 月 31 日	<u>378,827,258.78</u>	<u>1,125,675,530.29</u>	<u>740,235.61</u>	<u>12,441,573.48</u>	<u>23,650,338.58</u>	<u>1,541,334,936.74</u>
2. 2018 年 12 月 31 日	<u>389,550,597.93</u>	<u>483,489,569.44</u>	<u>499,964.94</u>	<u>12,523,971.36</u>	<u>28,257,816.57</u>	<u>914,321,920.24</u>
(2) 暂时闲置固定资产情况：无。						
(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。						
(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况：无。						
(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。						

(九) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
在建工程	192,504,152.06	150,480,728.87	134,549,819.30	87,534,786.44
合计	<u>192,504,152.06</u>	<u>150,480,728.87</u>	<u>134,549,819.30</u>	<u>87,534,786.44</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	132,493,034.10		132,493,034.10
三区宿舍二期工程	52,793,318.00		52,793,318.00
先进封装测试生产基地项目	7,217,799.96		7,217,799.96
合计	<u>192,504,152.06</u>		<u>192,504,152.06</u>

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	107,158,205.73		107,158,205.73
三区宿舍二期工程	42,783,608.06		42,783,608.06
先进封装测试生产基地项目	538,915.08		538,915.08
合计	<u>150,480,728.87</u>		<u>150,480,728.87</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	134,051,839.30		134,051,839.30
三区宿舍二期工程	497,980.00		497,980.00
合计	<u>134,549,819.30</u>		<u>134,549,819.30</u>

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	87,534,786.44		87,534,786.44

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	87,534,786.44		87,534,786.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2022 年 1-6 月

项目名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2022 年 6 月 30 日
在安装设备	不适用	107,158,205.73	172,160,082.75	146,825,254.38		132,493,034.10
三区宿舍二期工程	58,300,067.59	42,783,608.06	10,009,709.94			52,793,318.00
先进封装测试生产基地项目	969,737,500.00	538,915.08	6,678,884.88			7,217,799.96
合计		<u>150,480,728.87</u>	<u>188,848,677.57</u>	<u>146,825,254.38</u>		<u>192,504,152.06</u>

续上表：

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	自有资金
90.55	90.55	不适用	不适用	不适用	自有资金
0.74	0.74	不适用	不适用	不适用	自有资金

2021 年度

项目名称	预算数	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2021 年 12 月 31 日
在安装设备	不适用	134,051,839.30	575,421,880.38	593,839,771.71	8,475,742.24	107,158,205.73
三区宿舍二期工程	58,300,067.59	497,980.00	42,285,628.06			42,783,608.06
先进封装测试生产基地项目	969,737,500.00		538,915.08			538,915.08
合计		<u>134,549,819.30</u>	<u>618,246,423.52</u>	<u>593,839,771.71</u>	<u>8,475,742.24</u>	<u>150,480,728.87</u>

续上表：

工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	自有资金
73.39	73.39	不适用	不适用	不适用	自有资金
0.06	0.06	不适用	不适用	不适用	自有资金

2020年度

项目名称	预算数	2019年12月31日	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	2020年12月31日
在安装设备	不适用	87,534,786.44	324,389,071.57	277,872,018.71		134,051,839.30
三区宿舍二期工程	58,300,067.59		497,980.00			497,980.00
合计		<u>87,534,786.44</u>	<u>324,887,051.57</u>	<u>277,872,018.71</u>		<u>134,549,819.30</u>

续上表：

工程累计投入占预算的比例（%）	工程进度（%）	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率（%）	资金来源
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	自有资金
0.85	0.85	不适用	不适用	不适用	自有资金

2019年度

项目名称	预算数	2018年12月31 日	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	2019年12月31日
在安装设备	不适用	154,280,599.92	643,108,127.23	709,764,135.82	89,804.89	87,534,786.44
无尘室建设及附属设 施建设工程（二期）	8,025,945.87	4,795,745.84	3,230,200.03	8,025,945.87		
12寸晶圆金属凸块 封测厂二期机电工程	2,436,752.15		2,436,752.15	2,436,752.15		
合计		<u>159,076,345.76</u>	<u>648,775,079.41</u>	<u>720,226,833.84</u>	<u>89,804.89</u>	<u>87,534,786.44</u>

续上表：

工程累计投入占预算的比例（%）	工程进度（%）	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率（%）	资金来源
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	自有资金
100	100	不适用	不适用	不适用	自有资金
100	100	不适用	不适用	不适用	自有资金

（十）使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021年12月31日	4,667,313.54	<u>4,667,313.54</u>
2. 本年增加金额	<u>2,509,675.41</u>	<u>2,509,675.41</u>
（1）租赁	2,509,675.41	<u>2,509,675.41</u>
3. 本年减少金额	<u>4,366,789.12</u>	<u>4,366,789.12</u>
（1）处置	4,366,789.12	<u>4,366,789.12</u>

项目	房屋建筑物	合计
4. 2022 年 6 月 30 日	<u>2,810,199.83</u>	<u>2,810,199.83</u>
二、累计摊销		
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>3,182,464.13</u>	<u>3,182,464.13</u>
2. 本期增加金额	<u>1,308,045.15</u>	<u>1,308,045.15</u>
(1) 计提	1,308,045.15	<u>1,308,045.15</u>
3. 本期减少金额	<u>4,366,789.12</u>	<u>4,366,789.12</u>
(1) 处置	4,366,789.12	<u>4,366,789.12</u>
4. 2022 年 6 月 30 日	<u>123,720.16</u>	<u>123,720.16</u>
三、减值准备		
1. 2021 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2022 年 6 月 30 日		
四、账面价值		
1. 2022 年 6 月 30 日	<u>2,686,479.67</u>	<u>2,686,479.67</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>1,484,849.41</u>	<u>1,484,849.41</u>

续上表：

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 1 月 1 日	4,667,313.54	<u>4,667,313.54</u>
2. 本年增加金额		
(1) 租赁		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>4,667,313.54</u>	<u>4,667,313.54</u>
二、累计摊销		
1. 2021 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额	<u>3,182,464.13</u>	<u>3,182,464.13</u>
(1) 计提	3,182,464.13	<u>3,182,464.13</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

项目	房屋建筑物	合计
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>3,182,464.13</u>	<u>3,182,464.13</u>
三、减值准备		
1. 2021 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2021 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>1,484,849.41</u>	<u>1,484,849.41</u>
2. 2021 年 1 月 1 日	<u>4,667,313.54</u>	<u>4,667,313.54</u>
(十一) 无形资产		

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2021 年 12 月 31 日	164,014,829.75	43,970,594.67	<u>207,985,424.42</u>
2. 本年增加金额	<u>14,401,464.20</u>	<u>548,167.80</u>	<u>14,949,632.00</u>
(1) 购置	14,401,464.20	548,167.80	<u>14,949,632.00</u>
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 2022 年 6 月 30 日	<u>178,416,293.95</u>	<u>44,518,762.47</u>	<u>222,935,056.42</u>
二、累计摊销			
1. 2021 年 12 月 31 日	15,754,663.84	32,063,072.04	<u>47,817,735.88</u>
2. 本期增加金额	<u>1,663,777.34</u>	<u>1,606,484.16</u>	<u>3,270,261.50</u>
(1) 计提	1,663,777.34	1,606,484.16	<u>3,270,261.50</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2022 年 6 月 30 日	<u>17,418,441.18</u>	<u>33,669,556.20</u>	<u>51,087,997.38</u>
三、减值准备			
1. 2021 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 处置			
4. 2022 年 6 月 30 日			
四、账面价值			
1. 2022 年 6 月 30 日	<u>160,997,852.77</u>	<u>10,849,206.27</u>	<u>171,847,059.04</u>
2. 2021 年 12 月 31 日	<u>148,260,165.91</u>	<u>11,907,522.63</u>	<u>160,167,688.54</u>

续上表：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2020 年 12 月 31 日	164,014,829.75	41,433,273.61	<u>205,448,103.36</u>
2. 本年增加金额		<u>2,537,321.06</u>	<u>2,537,321.06</u>
(1) 购置		2,537,321.06	<u>2,537,321.06</u>
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>164,014,829.75</u>	<u>43,970,594.67</u>	<u>207,985,424.42</u>
二、累计摊销			
1. 2020 年 12 月 31 日	12,571,123.82	27,811,839.11	<u>40,382,962.93</u>
2. 本期增加金额	<u>3,183,540.02</u>	<u>4,251,232.93</u>	<u>7,434,772.95</u>
(1) 计提	3,183,540.02	4,251,232.93	<u>7,434,772.95</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021 年 12 月 31 日	<u>15,754,663.84</u>	<u>32,063,072.04</u>	<u>47,817,735.88</u>
三、减值准备			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2021 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2021 年 12 月 31 日	<u>148,260,165.91</u>	<u>11,907,522.63</u>	<u>160,167,688.54</u>
2. 2020 年 12 月 31 日	<u>151,443,705.93</u>	<u>13,621,434.50</u>	<u>165,065,140.43</u>

续上表：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019 年 12 月 31 日	164,014,829.75	39,600,962.68	<u>203,615,792.43</u>
2. 本年增加金额		<u>1,832,310.93</u>	<u>1,832,310.93</u>
(1) 购置		1,832,310.93	<u>1,832,310.93</u>
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>164,014,829.75</u>	<u>41,433,273.61</u>	<u>205,448,103.36</u>
二、累计摊销			
1. 2019 年 12 月 31 日	9,387,583.79	23,327,133.38	<u>32,714,717.17</u>
2. 本期增加金额	<u>3,183,540.03</u>	<u>4,484,705.73</u>	<u>7,668,245.76</u>
(1) 计提	3,183,540.03	4,484,705.73	<u>7,668,245.76</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日	<u>12,571,123.82</u>	<u>27,811,839.11</u>	<u>40,382,962.93</u>
三、减值准备			
1. 2019 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2020 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2020 年 12 月 31 日	<u>151,443,705.93</u>	<u>13,621,434.50</u>	<u>165,065,140.43</u>
2. 2019 年 12 月 31 日	<u>154,627,245.96</u>	<u>16,273,829.30</u>	<u>170,901,075.26</u>

续上表：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2018 年 12 月 31 日	164,014,829.75	37,812,802.14	<u>201,827,631.89</u>
2. 本年增加金额		<u>1,788,160.54</u>	<u>1,788,160.54</u>
(1) 购置		1,788,160.54	<u>1,788,160.54</u>
3. 本年减少金额			
(1) 处置			

项目	土地使用权	软件	合计
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>164,014,829.75</u>	<u>39,600,962.68</u>	<u>203,615,792.43</u>
二、累计摊销			
1. 2018 年 12 月 31 日	6,204,043.77	18,715,749.85	<u>24,919,793.62</u>
2. 本期增加金额	<u>3,183,540.02</u>	<u>4,611,383.53</u>	<u>7,794,923.55</u>
(1) 计提	3,183,540.02	4,611,383.53	<u>7,794,923.55</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019 年 12 月 31 日	<u>9,387,583.79</u>	<u>23,327,133.38</u>	<u>32,714,717.17</u>
三、减值准备			
1. 2018 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2019 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1. 2019 年 12 月 31 日	<u>154,627,245.96</u>	<u>16,273,829.30</u>	<u>170,901,075.26</u>
2. 2018 年 12 月 31 日	<u>157,810,785.98</u>	<u>19,097,052.29</u>	<u>176,907,838.27</u>

(十二) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021 年 12 月 31 日	本期增加 企业合并形成的	其他	本期减少 处置	其他	2022 年 6 月 30 日
收购顾中科技确认的核心商誉	836,880,206.35					836,880,206.35
确认递延所得税负债形成的商誉	50,604,572.17					50,604,572.17
合计	<u>887,484,778.52</u>					<u>887,484,778.52</u>

续上表：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020 年 12 月 31 日	本期增加 企业合并形成的	其他	本期减少 处置	其他	2021 年 12 月 31 日
收购顾中科技确认的核心商誉	836,880,206.35					836,880,206.35
确认递延所得税负债形成的商誉	50,604,572.17					50,604,572.17
合计	<u>887,484,778.52</u>					<u>887,484,778.52</u>

续上表：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2020 年 12 月 31 日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购顾中科技确认的核心商誉	836,880,206.35					836,880,206.35
确认递延所得税负债形成的商誉	50,604,572.17					50,604,572.17
合计	<u>887,484,778.52</u>					<u>887,484,778.52</u>

续上表：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2019 年 12 月 31 日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
收购顾中科技确认的核心商誉	836,880,206.35					836,880,206.35
确认递延所得税负债形成的商誉	50,604,572.17					50,604,572.17
合计	<u>887,484,778.52</u>					<u>887,484,778.52</u>

基于商誉减值测试目的，本公司将整体商誉划分为两部分，核心商誉和因确认递延所得税负债而形成的商誉；收购顾中科技(苏州)有限公司形成商誉账面余额887,484,778.52元，其中核心商誉为836,880,206.35元，因确认递延所得税负债而形成的商誉为50,604,572.17元。

对于因递延所得税负债形成的商誉，以逐步转回的递延所得税负债同等金额确认商誉减值准备。

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2022 年 6 月 30 日
		计提	其他	处置	其他	
确认递延所得税负债形成的商誉	12,744,362.00	1,150,792.95				13,895,154.95
合计	<u>12,744,362.00</u>	<u>1,150,792.95</u>				<u>13,895,154.95</u>

续上表：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	处置	其他	
确认递延所得税负债形成的商誉	10,519,523.97	2,224,838.03				12,744,362.00
合计	<u>10,519,523.97</u>	<u>2,224,838.03</u>				<u>12,744,362.00</u>

续上表：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	处置	其他	
确认递延所得税负债形成的商誉	7,805,175.80	2,714,348.17				10,519,523.97
合计	<u>7,805,175.80</u>	<u>2,714,348.17</u>				<u>10,519,523.97</u>

续上表：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018 年 12 月	本期增加		本期减少		2019 年 12 月 31 日
	31 日	计提	其他	处置	其他	
确认递延所得税负债形成的商誉	5,287,832.26	2,517,343.54				7,805,175.80
合计	<u>5,287,832.26</u>	<u>2,517,343.54</u>				<u>7,805,175.80</u>

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2022年6月30日

商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		账面价值	确定方法	
873,589,623.57	本公司因并购顾中科技（苏州）有限公司形成的商誉相关的资产组	3,175,410,436.32	与商誉相关的长期资产（包括固定资产、无形资产、其他）	否
2021年12月31日				

商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		账面价值	确定方法	
874,740,416.52	本公司因并购顾中科技（苏州）有限公司形成的商誉相关的资产组	3,154,046,351.21	与商誉相关的长期资产（包括固定资产、无形资产、其他）	否
2020年12月31日				

商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		账面价值	确定方法	
876,965,254.55	本公司因并购顾中科技（苏州）有限公司形成的商誉相关的资产组	2,747,891,790.07	与商誉相关的长期资产（包括固定资产、无形资产、其他）	否
2019年12月31日				

商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		账面价值	确定方法	
879,679,602.72	本公司因并购顾中科技（苏州）有限公司形成的商誉相关的资产组	2,602,044,485.83	与商誉相关的长期资产（包括固定资产、无形资产、其他）	否

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

商誉的可回收金额按照预计未来现金流量现值确定可收回金额，以资产组未来若干年度内的现金流量作为依据，采用适当折现率折现后加总计算得出资产组的资产组现金流的现值。其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量为预测基础，预测期以后直接进入永续期。

对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等。

但对于因递延所得税负债形成的商誉，以逐步转回的递延所得税负债同等金额确认商誉减值准备。

(十三) 长期待摊费用

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2022 年 6 月 30 日
简易家具等	2,161,301.16		237,917.70		1,923,383.46
合计	<u>2,161,301.16</u>		<u>237,917.70</u>		<u>1,923,383.46</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2021 年 12 月 31 日
简易家具等	2,381,436.39	239,379.01	459,514.24		2,161,301.16
合计	<u>2,381,436.39</u>	<u>239,379.01</u>	<u>459,514.24</u>		<u>2,161,301.16</u>

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020 年 12 月 31 日
简易家具等	2,441,388.10	449,764.15	509,715.86		2,381,436.39
合计	<u>2,441,388.10</u>	<u>449,764.15</u>	<u>509,715.86</u>		<u>2,381,436.39</u>

续上表：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019 年 12 月 31 日
简易家具等	2,867,943.58	45,000.00	471,555.48		2,441,388.10
合计	<u>2,867,943.58</u>	<u>45,000.00</u>	<u>471,555.48</u>		<u>2,441,388.10</u>

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	852,280.10	127,842.02	1,198,887.09	179,833.06
存货跌价准备	8,153,630.73	1,223,044.61	6,730,496.68	1,009,574.50
固定资产账面折旧与税法折旧差异	112,497,860.83	16,874,679.12	103,503,831.24	15,525,574.69
无形资产账面摊销与税法差异	7,237,921.15	1,085,688.17	7,237,181.76	1,085,577.27
合计	<u>128,741,692.81</u>	<u>19,311,253.92</u>	<u>118,670,396.77</u>	<u>17,800,559.52</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏账准备	759,559.85	113,933.98	508,864.77	76,329.72
存货跌价准备	6,031,785.42	904,767.81	3,761,453.78	564,218.07
固定资产账面折旧与税法折旧差异	81,946,763.34	12,292,014.51	83,026,404.34	12,453,960.65
无形资产账面摊销与税法差异	6,066,817.46	910,022.62	4,734,861.33	710,229.21
合计	<u>94,804,926.07</u>	<u>14,220,738.92</u>	<u>92,031,584.22</u>	<u>13,804,737.65</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	146,837,668.88	36,709,417.22	151,440,840.70	37,860,210.17
交易性金融资产公允价值变动	80,473.97	12,071.10		
合计	<u>146,918,142.85</u>	<u>36,721,488.32</u>	<u>151,440,840.70</u>	<u>37,860,210.17</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	160,340,192.82	40,085,048.20	171,197,585.48	42,799,396.37
交易性金融资产公允价值变动	36,709.15	5,506.37	241,125.20	36,168.78
合计	<u>160,376,901.97</u>	<u>40,090,554.57</u>	<u>171,438,710.68</u>	<u>42,835,565.15</u>

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无。

4. 未确认递延所得税资产明细：

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异				4,134,747.29
合计				<u>4,134,747.29</u>

注：可抵扣暂时性差异为固定资产的减值准备转回。

（十五）其他非流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	18,246,338.04		18,246,338.04
合计	<u>18,246,338.04</u>		<u>18,246,338.04</u>

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	16,326,335.23		16,326,335.23
合计	<u>16,326,335.23</u>		<u>16,326,335.23</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	15,662,608.90		15,662,608.90
合计	<u>15,662,608.90</u>		<u>15,662,608.90</u>

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	17,173.24		17,173.24
合计	<u>17,173.24</u>		<u>17,173.24</u>

（十六）短期借款

1. 短期借款分类

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
信用借款	555,983,088.50	368,232,914.10	275,410,396.00	264,483,690.00
短期借款-应付利息	2,204,637.44	1,504,176.92	572,783.06	2,287,652.88
合计	<u>558,187,725.94</u>	<u>369,737,091.02</u>	<u>275,983,179.06</u>	<u>266,771,342.88</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

（十七）应付账款

1. 应付账款列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	174,093,862.19	127,689,535.97	135,745,699.14	180,271,219.14
1-2 年（含 2 年）	1,295,668.77	4,135,440.96	4,208,976.41	7,655,282.49
2-3 年（含 3 年）	967,159.20	996,318.61	156,837.41	575,004.00
3 年以上			456,743.00	
合计	<u>176,356,690.16</u>	<u>132,821,295.54</u>	<u>140,568,255.96</u>	<u>188,501,505.63</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款：无。

(十八) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)				4,125,249.53
1 年以上				413,904.64
合计				<u>4,539,154.17</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项：无。

(十九) 合同负债

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收货款	46,263,655.63	9,955,255.34	5,617,742.54	
合计	<u>46,263,655.63</u>	<u>9,955,255.34</u>	<u>5,617,742.54</u>	

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	51,668,872.22	155,805,614.59	166,333,951.70	41,140,535.11
二、离职后福利中-设定提存计划负债	156,974.02	16,608,726.68	16,728,974.80	36,725.90
合计	<u>51,825,846.24</u>	<u>172,414,341.27</u>	<u>183,062,926.50</u>	<u>41,177,261.01</u>

续上表：

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	19,294,473.26	256,215,331.10	223,840,932.14	51,668,872.22
二、离职后福利中-设定提存计划负债	1,191,918.83	21,200,618.54	22,235,563.35	156,974.02
合计	<u>20,486,392.09</u>	<u>277,415,949.64</u>	<u>246,076,495.49</u>	<u>51,825,846.24</u>

续上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	17,925,202.06	244,002,099.48	242,632,828.28	19,294,473.26
二、离职后福利中-设定提存计划负债	1,351,595.80	14,859,623.19	15,019,300.16	1,191,918.83
合计	<u>19,276,797.86</u>	<u>258,861,722.67</u>	<u>257,652,128.44</u>	<u>20,486,392.09</u>

续上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	84,094,644.91	228,268,214.69	294,437,657.54	17,925,202.06
二、离职后福利中-设定提存计划负债	1,060,048.80	16,598,775.38	16,307,228.38	1,351,595.80
合计	<u>85,154,693.71</u>	<u>244,866,990.07</u>	<u>310,744,885.92</u>	<u>19,276,797.86</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	51,202,808.25	133,097,392.67	143,524,778.11	40,775,422.81
二、职工福利费		7,671,717.98	7,671,717.98	
三、社会保险费	<u>50,069.11</u>	4,192,629.85	4,233,013.29	9,685.67
其中：医疗保险费	39,814.55	3,040,978.16	3,073,492.79	7,299.92
工伤保险费	2,716.48	351,370.60	353,335.51	751.57
生育保险费	7,538.08	800,281.09	806,184.99	1,634.18
四、住房公积金	87,524.76	8,085,154.85	8,139,333.76	33,345.85
五、工会经费和职工教育经费	328,470.10	2,758,719.24	2,765,108.56	322,080.78
合计	<u>51,668,872.22</u>	<u>155,805,614.59</u>	<u>166,333,951.70</u>	<u>41,140,535.11</u>

续上表：

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,863,825.15	221,322,252.43	187,983,269.33	51,202,808.25
二、职工福利费		12,265,516.82	12,265,516.82	
三、社会保险费	<u>357,575.65</u>	<u>6,363,162.45</u>	<u>6,670,668.99</u>	<u>50,069.11</u>
其中：医疗保险费	264,870.85	4,716,179.99	4,941,236.29	39,814.55
工伤保险费	22,072.57	392,413.60	411,769.69	2,716.48
生育保险费	70,632.23	1,254,568.86	1,317,663.01	7,538.08
四、住房公积金	706,322.27	12,569,976.61	13,188,774.12	87,524.76
五、工会经费和职工教育经费	366,750.19	3,694,422.79	3,732,702.88	328,470.10
合计	<u>19,294,473.26</u>	<u>256,215,331.10</u>	<u>223,840,932.14</u>	<u>51,668,872.22</u>

续上表：

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,446,954.04	213,101,199.48	211,684,328.37	17,863,825.15
二、职工福利费		10,518,679.33	10,518,679.33	
三、社会保险费	<u>366,861.73</u>	<u>4,816,402.37</u>	<u>4,825,688.45</u>	<u>357,575.65</u>
其中：医疗保险费	193,085.12	3,302,138.48	3,230,352.75	264,870.85

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
工伤保险费	96,542.56	382,931.83	457,401.82	22,072.57
生育保险费	77,234.05	1,131,332.06	1,137,933.88	70,632.23
四、住房公积金	772,340.47	11,313,320.77	11,379,338.97	706,322.27
五、工会经费和职工教育经费	339,045.82	4,252,497.53	4,224,793.16	366,750.19
合计	<u>17,925,202.06</u>	<u>244,002,099.48</u>	<u>242,632,828.28</u>	<u>19,294,473.26</u>

续上表：

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	81,811,436.05	199,473,781.98	264,838,263.99	16,446,954.04
二、职工福利费		10,550,086.12	10,550,086.12	
三、社会保险费	<u>287,727.53</u>	<u>4,505,381.88</u>	<u>4,426,247.68</u>	<u>366,861.73</u>
其中：医疗保险费	151,435.54	2,371,253.63	2,329,604.05	193,085.12
工伤保险费	75,717.77	1,185,626.80	1,164,802.01	96,542.56
生育保险费	60,574.22	948,501.45	931,841.62	77,234.05
四、住房公积金	605,742.17	9,485,014.49	9,318,416.19	772,340.47
五、工会经费和职工教育经费	1,389,739.16	4,253,950.22	5,304,643.56	339,045.82
合计	<u>84,094,644.91</u>	<u>228,268,214.69</u>	<u>294,437,657.54</u>	<u>17,925,202.06</u>

3. 设定提存计划列示

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
1. 基本养老保险	151,360.63	16,105,431.93	16,221,179.57	35,612.99
2. 失业保险费	5,613.39	503,294.75	507,795.23	1,112.91
合计	<u>156,974.02</u>	<u>16,608,726.68</u>	<u>16,728,974.80</u>	<u>36,725.90</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	1,147,773.69	20,415,610.91	21,412,023.97	151,360.63
2. 失业保险费	44,145.14	785,007.63	823,539.38	5,613.39
合计	<u>1,191,918.83</u>	<u>21,200,618.54</u>	<u>22,235,563.35</u>	<u>156,974.02</u>

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	1,255,053.24	14,309,266.78	14,416,546.33	1,147,773.69
2. 失业保险费	96,542.56	550,356.41	602,753.83	44,145.14
合计	<u>1,351,595.80</u>	<u>14,859,623.19</u>	<u>15,019,300.16</u>	<u>1,191,918.83</u>

续上表：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	984,331.03	15,413,148.58	15,142,426.37	1,255,053.24
2. 失业保险费	75,717.77	1,185,626.80	1,164,802.01	96,542.56
合计	<u>1,060,048.80</u>	<u>16,598,775.38</u>	<u>16,307,228.38</u>	<u>1,351,595.80</u>

4. 辞退福利：无。

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债：无。

（二十一）应交税费

税费项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
企业所得税	15,980,418.83	11,718,790.96	5,098,337.52	4,456,314.83
房产税	1,209,237.81	1,189,220.43	1,116,713.92	1,095,251.14
个人所得税	742,259.94	930,041.27	431,952.36	386,429.11
土地使用税	43,619.67	87,239.34	43,619.67	43,619.67
印花税	77.69	38.67	8,436.09	278,390.18
合计	<u>17,975,613.94</u>	<u>13,925,330.67</u>	<u>6,699,059.56</u>	<u>6,260,004.93</u>

（二十二）其他应付款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他应付款	16,113,909.28	1,686,072.78	2,134,703.29	2,399,898.54
合计	<u>16,113,909.28</u>	<u>1,686,072.78</u>	<u>2,134,703.29</u>	<u>2,399,898.54</u>

2. 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
往来款	14,442,496.39	340,374.78		
押金保证金	886,350.00	686,350.00	284,700.00	283,900.00
员工生育护理津贴	387,634.86	442,077.09	248,744.76	270,597.99
其他	339,855.74	186,183.01	157,885.99	138,311.66
代扣代缴款	57,572.29	31,087.90	1,443,372.54	1,707,088.89
合计	<u>16,113,909.28</u>	<u>1,686,072.78</u>	<u>2,134,703.29</u>	<u>2,399,898.54</u>

（2）期末账龄超过1年的重要其他应付款：无。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款				
利息	872,247.69	1,049,688.74	872,759.93	791,666.68
一年内到期的租赁负债	2,569,268.31	658,090.11		
合计	<u>3,441,516.00</u>	<u>1,707,778.85</u>	<u>872,759.93</u>	<u>791,666.68</u>

(二十四) 其他流动负债

其他流动负债情况

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待转销项税	1,129,361.86	822,971.67	614,458.38	
合计	<u>1,129,361.86</u>	<u>822,971.67</u>	<u>614,458.38</u>	

(二十五) 长期借款

借款条件类别	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	利率区间 (%)
抵押借款	811,947,780.95	862,353,633.69	700,339,641.39	600,000,000.00	3.50-5.10
合计	<u>811,947,780.95</u>	<u>862,353,633.69</u>	<u>700,339,641.39</u>	<u>600,000,000.00</u>	

顾中科技(苏州)有限公司(以下简称“苏州顾中”)于2019年3月8日与中国银行股份有限公司苏州工业园区分行作为代理行以及上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行作为参加行的银团签署了编号为2019年园中银团字025号12寸晶圆金属凸块封测厂项目的银团借款;苏州顾中同意以12寸晶圆金属凸块封测厂项目土地及一期、二期厂房设定抵押。

2020年6月18日苏州顾中与中国银行股份有限公司苏州工业园区分行签订编号为2020年园中贷字072号固定资产借款合同。合同约定债务的担保方式为:苏州顾中以自身信用担保,待苏州顾中银团贷款到期后及时办妥名下土地厂房抵押手续。

2021年4月1日与中国银行股份有限公司苏州工业园区分行签订编号为2021年园中贷字039号的固定资产借款合同,合同约定债务的担保方式为:由顾中科技(苏州)有限公司以自身信用提供担保,待借款人银团贷款及1.7亿元固定资产贷款到期后及时办妥名下土地厂房抵押手续。

2022年1-6月末新增长期借款。

(二十六) 租赁负债

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
房屋租赁	71,971.04	65,851.54		
合计	<u>71,971.04</u>	<u>65,851.54</u>		

(二十七) 递延收益

1、递延收益情况

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	24,479,811.72		3,131,743.82	21,348,067.90	政府扶持
合计	<u>24,479,811.72</u>		<u>3,131,743.82</u>	<u>21,348,067.90</u>	

续上表:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	27,226,885.42		2,747,073.70	24,479,811.72	政府扶持
合计	<u>27,226,885.42</u>		<u>2,747,073.70</u>	<u>24,479,811.72</u>	

续上表:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	16,228,205.66	12,000,000.00	1,001,320.24	27,226,885.42	政府扶持
合计	<u>16,228,205.66</u>	<u>12,000,000.00</u>	<u>1,001,320.24</u>	<u>27,226,885.42</u>	

续上表:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	8,000,000.00	9,000,000.00	771,794.34	16,228,205.66	政府扶持
合计	<u>8,000,000.00</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>771,794.34</u>	<u>16,228,205.66</u>	

2、涉及政府补助的项目:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2022 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
合肥新站高新技术 产业开发区运营资 金补贴	24,479,811.72		1,066,136.71	2,065,607.11		21,348,067.90	与收益相关
合计	<u>24,479,811.72</u>		<u>1,066,136.71</u>	<u>2,065,607.11</u>		<u>21,348,067.90</u>	

续上表:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
合肥新站高新技术 产业开发区运营资 金补贴	27,226,885.42		2,747,073.70			24,479,811.72	与收益相关
合计	<u>27,226,885.42</u>		<u>2,747,073.70</u>			<u>24,479,811.72</u>	

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
合肥新站高新技术 产业开发区运营 资金补贴	16,228,205.66	12,000,000.00	1,001,320.24			27,226,885.42	与收益相关
合计	<u>16,228,205.66</u>	<u>12,000,000.00</u>	<u>1,001,320.24</u>			<u>27,226,885.42</u>	

续上表：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2019 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
合肥新站高新技术 产业开发区运营资 金补贴	8,000,000.00	9,000,000.00	771,794.34			16,228,205.66	与收益相关
合计	<u>8,000,000.00</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>771,794.34</u>			<u>16,228,205.66</u>	

（二十八）股本

2022年1-6月

项目	2021 年 12 月 31 日投资金额	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日投资金额
股份总数	989,037,288.00			989,037,288.00
合计	<u>989,037,288.00</u>			<u>989,037,288.00</u>

2021年度

项目	2020 年 12 月 31 日投资金额	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日投资金额
股份总数	949,749,288.67	112,555,252.80	73,267,253.47	989,037,288.00
合计	<u>949,749,288.67</u>	<u>112,555,252.80</u>	<u>73,267,253.47</u>	<u>989,037,288.00</u>

注：2021 年 5 月，合肥众志、合肥众诚和合肥众力合计持有顾中科技（苏州）有限公司的 4% 股权，以其各自持有的顾中科技（苏州）有限公司的股权对本公司进行增资，股权上翻对股本（实收资本）影响金额为 39,287,999.03 元；

根据本公司出资人关于公司改制变更的决议规定，本公司以 2021 年 8 月 31 日为基准日改制，公司类型为股份有限公司。根据顾中科技董事会决议、发起人协议的规定，以本公司截至 2021 年 8 月 31 日经审计的净资产人民币 2,454,014,049.24 元，折合成本公司的股份 989,037,288.00 股，每股面值人民币 1 元，其余 1,464,976,761.24 元计入资本公积，将有限公司改制变更为股份有限公司，股份有限公司的总股本为 989,037,288.00 股，注册资本为人民币 989,037,288.00 元。对股本（实收资本）影响金额为 0.30 元。

公司 2021 年度由于芯动能基金转让部分股权给其他股东，导致实收资本同时发生增减变动，影响金额 73,267,253.47 元。

2020年度

项目	2019 年 12 月 31 日		本期增加	
	投资金额（原币：美元）	折合记账本位币	投资金额（原币：美元）	折合记账本位币
股份总数	143,835,988.00	949,749,288.67		
合计	<u>143,835,988.00</u>	<u>949,749,288.67</u>		

续上表：

项目	本期减少		2020 年 12 月 31 日	
	投资金额（原币：美元）	折合记账本位币	投资金额（原币：美元）	折合记账本位币
股份总数			143,835,988.00	949,749,288.67
合计			<u>143,835,988.00</u>	<u>949,749,288.67</u>

2019年度

项目	2018 年 12 月 31 日		本期增加	
	投资金额（原币：美元）	折合记账本位币	投资金额（原币：美元）	折合记账本位币
股份总数	143,835,988.00	949,749,288.67		
合计	<u>143,835,988.00</u>	<u>949,749,288.67</u>		

续上表：

项目	本期减少		2019 年 12 月 31 日	
	投资金额（原币：美元）	折合记账本位币	投资金额（原币：美元）	折合记账本位币
股份总数			143,835,988.00	949,749,288.67
合计			<u>143,835,988.00</u>	<u>949,749,288.67</u>

（二十九）资本公积

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
股本溢价	1,445,750,900.35			1,445,750,900.35
其他资本公积	9,339,812.41	2,702,724.24		12,042,536.65
合计	<u>1,455,090,712.76</u>	<u>2,702,724.24</u>		<u>1,457,793,437.00</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	1,410,049,985.50	86,407,337.62	50,706,422.77	1,445,750,900.35
其他资本公积	4,450,267.14	4,889,545.27		9,339,812.41
合计	<u>1,414,500,252.64</u>	<u>91,296,882.89</u>	<u>50,706,422.77</u>	<u>1,455,090,712.76</u>

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	1,400,653,796.80	9,396,188.70		1,410,049,985.50
其他资本公积	1,168,768.56	3,281,498.58		4,450,267.14
合计	<u>1,401,822,565.36</u>	<u>12,677,687.28</u>		<u>1,414,500,252.64</u>

续上表：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	1,378,569,423.62	22,084,373.18		1,400,653,796.80
其他资本公积		1,168,768.56		1,168,768.56
合计	<u>1,378,569,423.62</u>	<u>23,253,141.74</u>		<u>1,401,822,565.36</u>

注：1、2019年7月经股东会议决定，同意合肥众志、合肥众诚和合肥众力（以下合称“持股平台”）认购苏州顾中4%股权。在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。2019年度、2020年度、2021年度和2022年1-6月确认股份支付金额分别为1,168,768.56元、2,337,537.12元、2,337,537.12元和1,168,768.56元。

报告期内，2020年度、2021年度因部分员工离职或工作职责调整，该员工将其所持有的合伙企业份额转让给其他员工，公司持股平台内员工持股份额变动，属于再次授予。员工离职转授予给持股平台其他员工，在当期冲减前期已确认的股份支付，2020年度、2021年度冲减金额分别为107,996.11元、17,687.84元；按照再次授予日公允价值、转让价格、授予股份计算确认股份支付并冲减离职员工未解锁股份对应的股份支付，2020年度、2021年度和2022年1-6月确认股份支付金额分别为1,051,957.57元、2,569,695.99元和1,533,955.68元。

2、2019年7月经股东会议决定，同意合肥众志、合肥众诚和合肥众力（以下合称“持股平台”）认购顾中科技（苏州）有限公司的4%股权。实际出资64,675,519.00元，其中对应资本溢价为34,416,979.41元，其余资金为持有苏州顾中4%股权认缴款的2/3，此次少数股东增资事项影响的资本公积金额为22,084,373.18元；

2020年3月，持股平台实际出资33,744,452.00元，其中对应资本溢价为17,957,058.99元，其余资金为缴足持有苏州顾中4%股权的1/3。少数股东增资事项影响的资本公积金额为9,396,188.70元；

2021年5月，合肥众志、合肥众诚和合肥众力合计持有顾中科技（苏州）有限公司的4%股权，以其各自持有的顾中科技（苏州）有限公司的股权对本公司进行增资，股权上翻对资本公积影响金额为84,955,576.92元；由于母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，按照新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差异冲减资本公积-资本溢价50,706,422.77元。以2021年8月31日股改，按照净资产折股，导致资本公积增加1,451,760.70元。

(三十) 其他综合收益

项目	2021 年 12 月 31 日	本期所得税前发生额	本期发生金额					2022 年 6 月 30 日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益金额	<u>539,867.11</u>	<u>898,506.96</u>				<u>898,506.96</u>		<u>1,438,374.07</u>
其中：外币财务报表折算差额	539,867.11	898,506.96				898,506.96		1,438,374.07
合计	<u>539,867.11</u>	<u>898,506.96</u>				<u>898,506.96</u>		<u>1,438,374.07</u>
续上表：								

项目	2020 年 12 月 31 日	本期所得税前发生额	本期发生金额					2021 年 12 月 31 日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益金额	<u>756,520.05</u>	<u>-216,652.94</u>				<u>-216,652.94</u>		<u>539,867.11</u>
其中：外币财务报表折算差额	756,520.05	-216,652.94				-216,652.94		539,867.11
合计	<u>756,520.05</u>	<u>-216,652.94</u>				<u>-216,652.94</u>		<u>539,867.11</u>

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期所得税前发生额	本期发生金额				税后归属于少数股东	2020 年 12 月 31 日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
将重分类进损益的其他综合收益金额	<u>1,062,585.67</u>	<u>-308,766.65</u>				<u>-306,065.62</u>	<u>-2,701.03</u>	<u>756,520.05</u>
其中：外币财务报表折算差额	1,062,585.67	-308,766.65				-306,065.62	-2,701.03	756,520.05
合计	<u>1,062,585.67</u>	<u>-308,766.65</u>				<u>-306,065.62</u>	<u>-2,701.03</u>	<u>756,520.05</u>

续上表：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期所得税前发生额	本期发生金额				税后归属于少数股东	2019 年 12 月 31 日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
将重分类进损益的其他综合收益金额	<u>942,633.50</u>	<u>126,385.26</u>				<u>119,952.17</u>	<u>6,433.09</u>	<u>1,062,585.67</u>
其中：外币财务报表折算差额	942,633.50	126,385.26				119,952.17	6,433.09	1,062,585.67
合计	<u>942,633.50</u>	<u>126,385.26</u>				<u>119,952.17</u>	<u>6,433.09</u>	<u>1,062,585.67</u>

(三十一) 盈余公积

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
法定盈余公积				
合计				
续上表:				
项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	120,203.13		120,203.13	
合计	<u>120,203.13</u>		<u>120,203.13</u>	
续上表:				
项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	65,542.23	54,660.90		120,203.13
合计	<u>65,542.23</u>	<u>54,660.90</u>		<u>120,203.13</u>
续上表:				
项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	50,841.13	14,701.10		65,542.23
合计	<u>50,841.13</u>	<u>14,701.10</u>		<u>65,542.23</u>

注：按照母公司各年度净利润的10%计提法定盈余公积金。

(三十二) 未分配利润

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上期期末未分配利润	<u>468,289,188.39</u>	<u>164,955,002.41</u>	<u>110,129,789.58</u>	<u>68,857,210.60</u>
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）				
调整后期初未分配利润	<u>468,289,188.39</u>	<u>164,955,002.41</u>	<u>110,129,789.58</u>	<u>68,857,210.60</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	180,769,730.70	304,665,743.85	54,879,873.73	41,287,280.08
减：提取法定盈余公积			54,660.90	14,701.10
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
其他		-1,331,557.87		
期末未分配利润	<u>649,058,919.09</u>	<u>468,289,188.39</u>	<u>164,955,002.41</u>	<u>110,129,789.58</u>

注：其他：据顾中科技出资人关于公司改制变更的决议规定，顾中科技以2021年8月31日为基准

日改制，公司类型为股份有限公司。将截至2021年8月31日的原有限公司的所有者权益转入新设的股本和资本公积-股本溢价，影响未分配利润1,331,557.87元。

（三十三）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	701,564,028.98	399,080,797.08	1,299,861,380.08	770,092,675.96
其他业务	14,842,944.42	10,876,982.60	20,480,043.92	14,645,173.63
合计	<u>716,406,973.40</u>	<u>409,957,779.68</u>	<u>1,320,341,424.00</u>	<u>784,737,849.59</u>

续上表：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	844,465,721.30	561,855,301.52	655,384,226.63	430,864,907.54
其他业务	24,201,723.49	17,416,338.34	13,866,420.34	10,121,536.83
合计	<u>868,667,444.79</u>	<u>579,271,639.86</u>	<u>669,250,646.97</u>	<u>440,986,444.37</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
商品类型：				
显示驱动 IC	634,198,267.82	1,199,017,188.69	805,873,626.75	642,277,510.24
非显示驱动 IC	67,365,761.16	100,844,191.39	38,592,094.55	13,106,716.39
其他	14,842,944.42	20,480,043.92	24,201,723.49	13,866,420.34
合计	<u>716,406,973.40</u>	<u>1,320,341,424.00</u>	<u>868,667,444.79</u>	<u>669,250,646.97</u>

按地区分类：

境外	389,722,222.07	869,270,834.12	708,373,043.23	566,956,622.40
境内	326,684,751.33	451,070,589.88	160,294,401.56	102,294,024.57
合计	<u>716,406,973.40</u>	<u>1,320,341,424.00</u>	<u>868,667,444.79</u>	<u>669,250,646.97</u>

按商品转让的时间分

类：

在某一时点确认	716,406,973.40	1,320,341,424.00	868,667,444.79
合计	<u>716,406,973.40</u>	<u>1,320,341,424.00</u>	<u>868,667,444.79</u>

3. 履约义务的说明

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

截至2022年6月30日已签订合同或订单、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务对应的收入金额为26,676.51万元，其中26,676.51万元预计将于2022年7-12月确认收入。

截至2021年12月31日已签订合同或订单、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务对应的收入金额为38,169.00万元，其中38,169.00万元预计将于2022年度确认收入。

截至2020年12月31日已签订合同或订单、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务对应的收入金额为29,868.00万元，其中29,868.00万元预计将于2021年度确认收入。

（三十四）税金及附加

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
房产税	2,449,567.96	4,717,558.66	4,490,991.43	4,226,851.48
印花税	217,346.22	405,026.66	275,399.13	291,329.78
土地使用税	87,239.33	348,957.33	174,478.68	174,478.70
城市维护建设税	1,040.91	1,840.95	1,953.33	5,427.12
教育费附加	446.10	788.98	837.14	2,368.91
地方教育附加	297.41	526.00	558.10	1,920.42
环境保护税	246.28	2,843.85	8,092.18	412.64
车船税		1,320.00	4,260.00	2,060.00
合计	<u>2,756,184.21</u>	<u>5,478,862.43</u>	<u>4,956,569.99</u>	<u>4,704,849.05</u>

（三十五）销售费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	3,427,047.86	5,985,057.16	6,191,393.20	5,220,728.89
股份支付	928,387.75	1,850,306.91	940,671.58	27,043.90
水电费	88,388.98	171,685.13	141,796.95	115,401.19
折旧与摊销	86,040.34	166,566.65	152,523.01	143,865.22
业务招待费	12,472.01	104,457.48	74,040.17	82,084.01
运输费				5,278,983.07
其他	116,857.58	146,875.59	155,877.51	682,321.74
合计	<u>4,659,194.52</u>	<u>8,424,948.92</u>	<u>7,656,302.42</u>	<u>11,550,428.02</u>

（三十六）管理费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	25,277,526.18	38,583,005.05	69,847,959.69	70,084,805.76
折旧与摊销	4,153,952.16	9,273,503.31	9,132,314.96	8,520,156.36

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
中介机构费用	3,025,330.18	3,199,354.38	1,322,147.30	1,792,054.98
维护费	2,646,694.87	4,070,000.26	3,472,716.93	2,231,337.73
股份支付	761,725.69	1,498,116.79	1,379,910.70	721,804.87
修缮费	423,010.17	788,378.45	365,401.74	372,875.87
招聘服务费	397,705.48	2,040,535.99	1,298,003.25	110,433.52
水电燃气费	384,966.87	791,438.81	584,167.36	454,638.22
办公费	281,379.63	676,150.64	1,013,641.80	718,060.11
其他	1,565,626.07	2,423,820.76	2,261,269.07	2,186,975.44
合计	<u>38,917,917.30</u>	<u>63,344,304.44</u>	<u>90,677,532.80</u>	<u>87,193,142.86</u>

（三十七）研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	27,639,987.47	44,009,111.94	45,967,425.22	41,766,453.82
折旧	10,940,772.44	18,830,120.21	15,596,640.26	11,508,201.88
耗材	7,329,067.00	16,645,911.26	13,313,190.36	5,479,138.89
水电费	2,706,357.21	4,701,102.27	3,917,712.05	2,943,474.91
股份支付	919,978.15	1,355,856.25	782,670.49	327,287.13
其他	1,362,672.53	2,668,713.32	1,513,301.61	1,341,945.53
合计	<u>50,898,834.80</u>	<u>88,210,815.25</u>	<u>81,090,939.99</u>	<u>63,366,502.16</u>

（三十八）财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息费用	26,198,963.94	42,377,649.87	33,139,172.34	29,802,926.59
减：利息收入	3,096,882.83	4,677,687.96	6,214,846.03	13,956,021.88
汇兑损益（收益为负数）	-12,337,547.95	-5,651,408.77	29,754,076.57	12,255,897.55
手续费	171,638.94	502,866.95	839,324.62	1,443,917.95
合计	<u>10,936,172.10</u>	<u>32,551,420.09</u>	<u>57,517,727.50</u>	<u>29,546,720.21</u>

（三十九）其他收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	与资产相关/与收益相关
合肥新站高新技术产业开发区运营资金补贴	1,066,136.71		与收益相关
稳岗补贴	486,210.00	881,237.52	与收益相关
科信局研发后补助项目资金	377,600.00	3,317.00	与收益相关
苏州市姑苏人才贡献奖励	145,233.28		与收益相关
苏州市企业专利导航计划补贴	100,000.00		与收益相关
个税手续费返还	94,260.81	596,331.25	与收益相关

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	与资产相关/与收益相关
管理体系认证项目补助	25,400.00	21,000.00	与收益相关
苏州工业园区产业转型升级（技术改造）专项资金		8,320,000.00	与收益相关
江苏省工业企业技术改造综合奖补		1,680,000.00	与收益相关
开放再出发进口贴息奖		638,294.00	与收益相关
江苏省示范智能车间补贴		500,000.00	与收益相关
重点企业春节留苏补贴		383,500.00	与收益相关
苏州工业园区返苏复工优技（留园优技）项目培训补贴		306,900.00	与收益相关
苏州市级研发机构认定奖励		200,000.00	与收益相关
苏州市科技计划验收项目补助		150,000.00	与收益相关
苏州工业园区知识产权战略推进计划项目补助		120,000.00	与收益相关
国家级高新技术企业奖补		100,000.00	与收益相关
苏州市工业园区园区 AEO 认证奖补		60,000.00	与收益相关
苏州工业园区环境保护引导专项资金-污染源在线监测设施安装补助		44,300.00	与收益相关
环境监管能力建设、环境宣传教育活动补贴		32,000.00	与收益相关
苏州市知识产权贯标认证三年复核奖励		30,000.00	与收益相关
三代手续费（代扣代缴）		13,476.59	与收益相关
春节招聘补贴		11,200.00	与收益相关
园区国库支付人才薪酬补贴苏园人才		8,166.72	与收益相关
录用征地人员补贴款		591.08	与收益相关
合计	<u>2,294,840.80</u>	<u>14,100,314.16</u>	

续上表：

项目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
苏州工业园区产业转型升级（技术改造）专项资金	10,000,000.00	5,759,000.00	与收益相关
江苏省工业企业技术改造综合奖补	1,620,000.00	520,000.00	与收益相关
个税手续费返还	1,077,352.30	74,687.85	与收益相关
省成果中期检查项目补助	1,000,000.00		与收益相关
三代手续费（代扣代缴）	656,700.95		与收益相关
稳岗补贴	610,651.33	579,483.34	与收益相关
经发委人工智能应用推广资金（市级示范智能车间）	200,000.00		与收益相关
苏州市工业园区企业研发投入后补助	189,500.00	1,530,835.90	与收益相关
苏州工业园区防疫项目培训补贴	65,680.00		与收益相关
苏州市 PCT 专利奖励	40,000.00		与收益相关

项目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
监管能力建设自动监控运维补助收入	39,000.00		与收益相关
管理体系认证项目补助	38,900.00		与收益相关
苏州工业园区节水型企业奖补	20,000.00	20,000.00	与收益相关
经发委节能低碳专项引导资金（环保）能源审计费用补助	20,000.00		与收益相关
科信局研发后补助项目资金	18,000.00	5,000.00	与收益相关
发明专利授权及年费补助	10,000.00		与收益相关
劳保局代训补贴	6,500.00		与收益相关
疫情防控交通补贴	2,200.00		与收益相关
录用征地人员补贴款	1,173.34		与收益相关
苏州园区开放型经济高质量发展、提升企业竞争能力专项资金		100,000.00	与收益相关
国土环保局补助自行运维补贴款		24,000.00	与收益相关
合计	<u>15,615,657.92</u>	<u>8,613,007.09</u>	

（四十）投资收益

产生投资收益的来源	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
结构性存款投资取得的投资收益	2,035,614.28	2,130,120.53	2,821,878.01	6,668,914.63
合计	<u>2,035,614.28</u>	<u>2,130,120.53</u>	<u>2,821,878.01</u>	<u>6,668,914.63</u>

（四十一）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产	80,473.97		36,709.15	241,125.20
合计	<u>80,473.97</u>		<u>36,709.15</u>	<u>241,125.20</u>

（四十二）信用减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	1,019,246.36	-627,517.88	-232,516.46	219,688.82
其他应收款坏账损失	-252,021.66		371.03	-371.03
合计	<u>767,224.70</u>	<u>-627,517.88</u>	<u>-232,145.43</u>	<u>219,317.79</u>

（四十三）资产减值损失

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,767,195.72	-4,539,287.98	-4,468,704.94	-1,814,710.08
合计	<u>-3,767,195.72</u>	<u>-4,539,287.98</u>	<u>-4,468,704.94</u>	<u>-1,814,710.08</u>

(四十四) 资产处置收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产处置	-889.45	788,350.82	93,693.20	758,254.10
合计	<u>-889.45</u>	<u>788,350.82</u>	<u>93,693.20</u>	<u>758,254.10</u>

(四十五) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	2022 年 1-6 月	计入 2022 年 1-6 月非经常性损益金额	2021 年度	计入 2021 年度非经常性损益金额
政府补助	5,565,607.11	5,565,607.11	2,747,073.70	2,747,073.70
其他	1,760.00	1,760.00	145,700.26	145,700.26
合计	<u>5,567,367.11</u>	<u>5,567,367.11</u>	<u>2,892,773.96</u>	<u>2,892,773.96</u>

续上表:

项 目	2020 年度	计入 2020 年度非经常性损益金额	2019 年度	计入 2019 年度非经常性损益金额
政府补助	1,186,920.24	1,186,920.24	771,794.34	771,794.34
其他	4,666.34	4,666.34	238,425.01	238,425.01
合计	<u>1,191,586.58</u>	<u>1,191,586.58</u>	<u>1,010,219.35</u>	<u>1,010,219.35</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
上市受理奖励	3,500,000.00				与收益相关
合肥新站高新技术产业开发区运营资金补贴	2,065,607.11	2,747,073.70	1,001,320.24	771,794.34	与收益相关
防疫补贴			185,600.00		与收益相关
合计	<u>5,565,607.11</u>	<u>2,747,073.70</u>	<u>1,186,920.24</u>	<u>771,794.34</u>	

(四十六) 营业外支出

项 目	2022 年 1-6 月	计入 2022 年 1-6 月非经常性损益金额	2021 年度	计入 2021 年度非经常性损益金额
非流动资产报废损失	17,861.78	17,861.78	901,953.63	901,953.63
其他	62,094.60	62,094.60	6,615.42	6,615.42
合计	<u>79,956.38</u>	<u>79,956.38</u>	<u>908,569.05</u>	<u>908,569.05</u>

续上表:

项 目	2020 年度	计入 2020 年度非经常性损益金额	2019 年度	计入 2019 年度非经常性损益金额
非流动资产报废损失	155,051.92	155,051.92	707,239.95	707,239.95

项 目	2020 年度	计入 2020 年度非经常性 损益金额	2019 年度	计入 2019 年度非经常性 损益金额
其他				
合计	<u>155,051.92</u>	<u>155,051.92</u>	<u>707,239.95</u>	<u>707,239.95</u>

(四十七) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	25,907,262.70	45,203,273.50	7,063,451.33	3,512,169.85
递延所得税费用	-1,498,623.30	-3,585,326.97	-446,663.68	1,547,397.38
合计	<u>24,408,639.40</u>	<u>41,617,946.53</u>	<u>6,616,787.65</u>	<u>5,059,567.23</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	205,178,370.10	351,429,407.84	62,400,354.80	46,891,448.43
按法定税率计算的所得税费用	51,294,592.53	87,857,351.96	15,600,088.70	11,722,862.11
子公司适用不同税率的影响	-20,495,525.63	-35,846,110.54	-7,273,201.54	-5,886,459.78
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响	-686,854.06	-1,680,655.47	223,387.88	991,764.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,006,285.99	2,878,893.24	3,371,032.77	3,144,599.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响				-620,212.09
研发费用加计扣除的影响	-6,709,859.43	-11,591,532.66	-5,304,520.16	-4,292,986.59
所得税费用合计	<u>24,408,639.40</u>	<u>41,617,946.53</u>	<u>6,616,787.65</u>	<u>5,059,567.23</u>

(四十八) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、(三十)”。

(四十九) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他往来款	18,426,948.12			
政府补助及其他	4,730,464.09	18,151,514.42	36,751,524.26	20,320,132.10
利息收入	3,493,160.86	4,365,130.88	6,268,269.99	10,307,870.74

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合计	<u>26,650,573.07</u>	<u>22,516,645.30</u>	<u>43,019,794.25</u>	<u>30,628,002.84</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他往来款	26,097,785.22			
付现费用	23,790,884.18	22,367,034.36	29,553,473.28	32,261,688.82
合计	<u>49,888,669.40</u>	<u>22,367,034.36</u>	<u>29,553,473.28</u>	<u>32,261,688.82</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
委托贷款本金及利息				229,274,902.75
合计				<u>229,274,902.75</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
委托贷款本金				118,000,000.00
合计				<u>118,000,000.00</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
资金拆借款				105,000,000.00
合计				<u>105,000,000.00</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付租金	587,100.00	3,184,146.46		
支付 IPO 相关中介费用	1,747,358.47			
资金拆借款				224,369,647.59
合计	<u>2,334,458.47</u>	<u>3,184,146.46</u>		<u>224,369,647.59</u>

(五十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	180,769,730.70	309,811,461.31	55,783,567.15	41,831,881.20
加：资产减值准备	3,767,195.72	4,539,287.98	4,468,704.94	1,814,710.08
信用减值损失	-767,224.70	627,517.88	232,145.43	-219,317.79

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,815,554.74	226,941,351.71	175,356,084.34	114,126,725.07
使用权资产摊销	1,301,856.74	3,182,464.13		
无形资产摊销	3,270,261.50	7,434,772.95	7,668,245.76	7,794,923.55
长期待摊费用摊销	237,917.70	459,514.24	509,715.86	471,555.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	889.45	-788,350.82	-93,693.20	-758,254.10
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	17,861.78	901,953.63	155,051.92	707,239.95
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-80,473.97		-36,709.15	-241,125.20
财务费用（收益以“－”号填列）	13,861,415.99	40,631,741.11	71,838,848.91	41,498,180.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,035,614.28	-2,130,120.53	-2,821,878.01	-6,668,914.63
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,510,694.40	-3,579,820.60	-416,001.27	1,511,228.60
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	12,071.10	-5,506.37	-30,662.41	36,168.78
存货的减少（增加以“－”号填列）	-79,976,294.95	-103,217,034.71	-78,678,923.95	-19,109,209.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	81,378,057.59	-68,659,376.56	36,617,614.90	-32,270,122.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	97,217,855.74	187,442,612.81	-30,500,581.35	-39,702,567.04
其他	2,702,724.24	4,889,545.27	3,281,498.58	1,168,768.56
经营活动产生的现金流量净额	430,983,090.69	608,482,013.43	243,333,028.45	111,991,871.91

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	831,091,036.70	558,467,004.38	433,764,964.41	483,067,706.80
减：现金的期初余额	558,467,004.38	433,764,964.41	483,067,706.80	202,921,316.56
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
现金及现金等价物净增加额	<u>272,624,032.32</u>	<u>124,702,039.97</u>	<u>-49,302,742.39</u>	<u>280,146,390.24</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	<u>831,091,036.70</u>	<u>558,467,004.38</u>	<u>433,764,964.41</u>	<u>483,067,706.80</u>
其中：库存现金				
可随时用于支付的银				
行存款	518,156,977.31	435,669,588.56	309,238,974.41	266,501,254.80
可随时用于支付的其				
他货币资金	312,934,059.39	122,797,415.82	124,525,990.00	216,566,452.00
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投				
资				
三、期末现金及现金等价物余	<u>831,091,036.70</u>	<u>558,467,004.38</u>	<u>433,764,964.41</u>	<u>483,067,706.80</u>
额				
其中：母公司或集团内子公司				
使用受限制的现金和现金等				
价物				

3. 现金流量表补充资料说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明：

2021年12月31日银行存款余额中有511,322.39元系财政资金专款账户，因其使用受到限制，不属于现金及现金等价物。

2020年12月31日银行存款余额中有510,169.00元系财政资金专款账户，因其使用受到限制，不属于现金及现金等价物。

2019年12月31日银行存款余额中有508,341.59元系财政资金专款账户，因其使用受到限制，不属于现金及现金等价物。

（五十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
房屋建筑物	304,593,493.55	贷款抵押
土地使用权	4,158,986.27	贷款抵押
合计	<u>308,752,479.82</u>	

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
----	----------------------	------

项目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
房屋建筑物	311,866,314.10	贷款抵押
土地使用权	4,218,684.64	贷款抵押
货币资金	511,322.39	财政监管户
合计	<u>316,596,321.13</u>	

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
房屋建筑物	305,681,659.72	贷款抵押
土地使用权	4,338,081.37	贷款抵押
货币资金	510,169.00	财政监管户
合计	<u>310,529,910.09</u>	

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
房屋建筑物	309,027,553.73	贷款抵押
土地使用权	4,457,478.11	贷款抵押
货币资金	508,341.59	财政监管户
合计	<u>313,993,373.43</u>	

（五十二）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2022 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	2022 年 6 月 30 日折算人民币余额
货币资金			<u>375,074,812.28</u>
其中：美元	49,724,288.65	6.7114	333,719,590.85
日元(注 1)	841,645,146.00	0.049136	41,355,221.30
欧元(注 2)	0.02	7.0084	0.13
应收账款			<u>29,511,518.42</u>
其中：美元	4,397,222.40	6.7114	29,511,518.42
其他应收款			<u>21,117.49</u>
其中：美元	3,146.51	6.7114	21,117.49
应付账款			<u>124,963,864.14</u>
其中：美元	5,561,758.52	6.7114	37,327,186.13
日元(注 1)	1,699,742,391.97	0.049136	83,518,542.17
欧元(注 2)	587,600.00	7.0084	4,118,135.84
其他应付款			<u>2,007,941.35</u>
其中：美元	299,183.68	6.7114	2,007,941.35

项目	2022 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	2022 年 6 月 30 日折算人民币余额
长期借款			<u>78,128,315.24</u>
其中：美元	11,641,135.27	6.7114	78,128,315.24

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2021 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			<u>421,515,109.13</u>
其中：美元	55,567,113.19	6.3757	354,279,243.55
日元(注 1)	1,213,314,519.00	0.055415	67,235,865.45
欧元(注 2)	0.02	7.2197	0.13
应收账款			<u>86,093,583.07</u>
其中：美元	13,503,393.05	6.3757	86,093,583.07
其他应收款			<u>20,061.20</u>
其中：美元	3,146.51	6.3757	20,061.20
应付账款			<u>44,300,658.55</u>
其中：美元	5,305,251.16	6.3757	33,824,689.82
日元(注 1)	141,882,835.50	0.055415	7,862,437.33
欧元(注 2)	362,000.00	7.2197	2,613,531.40
其他应付款			<u>18,025.76</u>
其中：美元	2,827.26	6.3757	18,025.76
长期借款			<u>76,539,773.23</u>
其中：美元	12,004,920.75	6.3757	76,539,773.23

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			<u>292,217,571.14</u>
其中：美元	35,869,416.73	6.5249	234,044,357.23
日元(注 1)	919,937,222.00	0.063236	58,173,213.06
欧元(注 2)	0.11	8.0250	0.85
应收账款			<u>88,974,040.64</u>
其中：美元	13,636,077.28	6.5249	88,974,040.64
其他应收款			<u>20,530.66</u>
其中：美元	3,146.51	6.5249	20,530.66
短期借款			<u>39,410,396.00</u>
其中：美元	6,040,000.00	6.5249	39,410,396.00
应付账款			<u>94,292,266.24</u>

项目	2020 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日折算人民币余额
其中：美元	7,844,241.70	6.5249	51,182,892.67
日元(注 1)	629,860,538.62	0.063236	39,829,861.02
欧元(注 2)	408,662.00	8.0250	3,279,512.55
其他应付款			<u>11,891.57</u>
其中：美元	1,822.49	6.5249	11,891.57
长期借款			<u>52,531,386.18</u>
其中：美元	8,050,910.54	6.5249	52,531,386.18

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日外币余额	折算汇率	2019 年 12 月 31 日折算人民币余额
货币资金			<u>437,297,005.19</u>
其中：美元	45,620,304.97	6.9762	318,256,371.55
日元(注 1)	1,857,509,108.00	0.064086	119,040,632.80
欧元（注 2）	0.11	7.8155	0.84
应收账款			<u>65,116,600.67</u>
其中：美元	9,334,107.49	6.9762	65,116,600.67
其他应收款			<u>59,053.60</u>
其中：美元	8,465.01	6.9762	59,053.60
短期借款			<u>86,853,690.00</u>
其中：美元	12,450,000.00	6.9762	86,853,690.00
应付账款			<u>153,264,441.02</u>
其中：美元	8,154,861.43	6.9762	56,889,944.31
日元(注 1)	1,475,147,319.40	0.064086	94,536,291.11
欧元(注 2)	235,200.00	7.8155	1,838,205.60
其他应付款			<u>4,497.07</u>
其中：美元	644.63	6.9762	4,497.07

注 1：由于顾中国贸记账本位币为美元，日元折算成美元，再通过美元再折算成人民币，与日元直接折算成人民币的金额有略微差异。

注 2：由于顾中国贸记账本位币为美元，欧元金额较小导致最终折算人民币金额与欧元直接折算成人民币的金额有尾差。

（五十三）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	2022 年 1-6 月	列报项目	计入当期损益的金额
----	--------------	------	-----------

种类	2022 年 1-6 月	列报项目	计入当期损益的金额
合肥新站高新技术产业开发区运营资金补贴	21,348,067.90	递延收益、其他收益、营业外收入	3,131,743.82
上市受理奖励	3,500,000.00	营业外收入	3,500,000.00
稳岗补贴	486,210.00	其他收益	486,210.00
科信局研发后补助项目资金	377,600.00	其他收益	377,600.00
苏州市姑苏人才贡献奖励	145,233.28	其他收益	145,233.28
苏州市企业专利导航计划补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
管理体系认证项目补助	25,400.00	其他收益	25,400.00
合计	<u>25,982,511.18</u>		<u>7,766,187.10</u>

续上表：

种类	2021 年度	列报项目	计入当期损益的金额
合肥新站高新技术产业开发区运营资金补贴	24,479,811.72	递延收益、营业外收入	2,747,073.70
苏州工业园区产业转型升级（技术改造）专项资金	8,320,000.00	其他收益	8,320,000.00
国家级进口贴息款项	3,905,500.00	财务费用	3,905,500.00
江苏省工业企业技术改造综合奖补	1,680,000.00	其他收益	1,680,000.00
稳岗补贴	881,237.52	其他收益	881,237.52
开放再出发进口贴息奖	638,294.00	其他收益	638,294.00
江苏省示范智能车间补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
重点企业春节留苏补贴	383,500.00	其他收益	383,500.00
苏州工业园区返苏复工优技（留园优技）项目培训补贴	306,900.00	其他收益	306,900.00
苏州市级研发机构认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
苏州市科技计划验收项目补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
苏州工业园区知识产权战略推进计划项目补助	120,000.00	其他收益	120,000.00
国家级高新技术企业奖补	100,000.00	其他收益	100,000.00
苏州市工业园区园区 AEO 认证奖补	60,000.00	其他收益	60,000.00
苏州工业园区环境保护引导专项资金-污染源在线监测设施安装补助	44,300.00	其他收益	44,300.00
环境监管能力建设、环境宣传教育活动补贴	32,000.00	其他收益	32,000.00
苏州市知识产权贯标认证三年复核奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
管理体系认证项目补助	21,000.00	其他收益	21,000.00

种类	2021 年度	列报项目	计入当期损益的金额
春节招聘补贴	11,200.00	其他收益	11,200.00
园区国库支付人才薪酬补贴苏园人才	8,166.72	其他收益	8,166.72
科信局研发后补助项目资金	3,317.00	其他收益	3,317.00
录用征地人员补贴款	591.08	其他收益	591.08
合计	<u>41,875,818.04</u>		<u>20,143,080.02</u>

续上表：

种类	2020 年度	列报项目	计入当期损益的金额
合肥新站高新技术产业开发区运营资金补贴	27,226,885.42	递延收益、营业外收入	1,001,320.24
苏州工业园区产业转型升级（技术改造）专项资金	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
国家级进口贴息款项	8,945,600.00	财务费用	8,945,600.00
江苏省工业企业技术改造综合奖补	1,620,000.00	其他收益	1,620,000.00
省成果中期检查项目补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
稳岗补贴	610,651.33	其他收益	610,651.33
经发委人工智能应用推广资金（市级示范智能车间）	200,000.00	其他收益	200,000.00
苏州市工业园区企业研发投入后补助	189,500.00	其他收益	189,500.00
防疫补贴	185,600.00	营业外收入	185,600.00
苏州工业园区防疫项目培训补贴	65,680.00	其他收益	65,680.00
苏州市 PCT 专利奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
监管能力建设自动监控运维补助收入	39,000.00	其他收益	39,000.00
管理体系认证项目补助	38,900.00	其他收益	38,900.00
苏州工业园区节水型企业奖补	20,000.00	其他收益	20,000.00
经发委节能低碳专项引导资金（环保）能源审计费用补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
科信局研发后补助项目资金	18,000.00	其他收益	18,000.00
发明专利授权及年费补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
劳保局代训补贴	6,500.00	其他收益	6,500.00
疫情防控交通补贴	2,200.00	其他收益	2,200.00
录用征地人员补贴款	1,173.34	其他收益	1,173.34
合计	<u>50,239,690.09</u>		<u>24,014,124.91</u>

续上表：

种类	2019 年度	列报项目	计入当期损益的金额
合肥新站高新技术产业开发区运营资金补贴	16,228,205.66	递延收益、营业外收入	771,794.34

种类	2019 年度	列报项目	计入当期损益的金额
苏州工业园区产业转型升级(技术改造)专项资金	5,759,000.00	其他收益	5,759,000.00
国家级进口贴息款项	2,648,700.00	财务费用	2,648,700.00
苏州市工业园区企业研发投入后补助	1,530,835.90	其他收益	1,530,835.90
稳岗补贴	579,483.34	其他收益	579,483.34
江苏省工业企业技术改造综合奖补	520,000.00	其他收益	520,000.00
苏州园区开放型经济高质量发展、提升企业竞争能力专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
国土环保局补助自行运维补贴款	24,000.00	其他收益	24,000.00
苏州工业园区节水型企业奖补	20,000.00	其他收益	20,000.00
科信局研发后补助项目资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
合计	<u>27,415,224.90</u>		<u>11,958,813.58</u>

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
顾中科技(苏州)有限公司	苏州	苏州	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00		100.00	非同一控制下企业合并设立
续上表:							
孙公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
顾中国际贸易有限公司	香港	香港	贸易		100.00	100.00	非同一控制下企业合并设立

2. 重要非全资子公司：无。

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息：无。

4. 使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制：无。

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

(二) 在合营企业或联营企业中的权益：无。

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	831,091,036.70			<u>831,091,036.70</u>
应收账款	74,754,071.04			<u>74,754,071.04</u>
交易性金融资产		75,630,473.97		<u>75,630,473.97</u>
其他应收款	25,922,249.50			<u>25,922,249.50</u>

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	558,978,326.77			<u>558,978,326.77</u>
应收账款	174,202,594.08			<u>174,202,594.08</u>
交易性金融资产		20,000,000.00		<u>20,000,000.00</u>
其他应收款	6,022,562.87			<u>6,022,562.87</u>

(3) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
--------	--------------	------------------------	--------------------------	----

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	434,275,133.41			<u>434,275,133.41</u>
应收账款	113,168,681.60			<u>113,168,681.60</u>
交易性金融资产		32,756,709.15		<u>32,756,709.15</u>
其他应收款	1,131,942.82			<u>1,131,942.82</u>

(4) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	483,576,048.39			<u>483,576,048.39</u>
交易性金融资产		141,891,125.20		<u>141,891,125.20</u>
应收账款	89,486,515.64			<u>89,486,515.64</u>
其他应收款	63,138,242.62			<u>63,138,242.62</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		558,187,725.94	<u>558,187,725.94</u>
应付账款		176,356,690.16	<u>176,356,690.16</u>
其他应付款		16,113,909.28	<u>16,113,909.28</u>
一年内到期的非流动负债		3,441,516.00	<u>3,441,516.00</u>
租赁负债		71,971.04	<u>71,971.04</u>
长期借款		811,947,780.95	<u>811,947,780.95</u>

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		369,737,091.02	<u>369,737,091.02</u>
应付账款		132,821,295.54	<u>132,821,295.54</u>
其他应付款		1,686,072.78	<u>1,686,072.78</u>
一年内到期的非流动负债		1,707,778.85	<u>1,707,778.85</u>
租赁负债		65,851.54	<u>65,851.54</u>
长期借款		862,353,633.69	<u>862,353,633.69</u>

(3) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	以摊余成本计量的金融负	合计
	入当期损益的金融负债	债	
短期借款		275,983,179.06	<u>275,983,179.06</u>
应付账款		140,568,255.96	<u>140,568,255.96</u>
其他应付款		2,134,703.29	<u>2,134,703.29</u>
一年内到期的非流动负债		872,759.93	<u>872,759.93</u>
长期借款		700,339,641.39	<u>700,339,641.39</u>

(4) 2019 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动	以摊余成本计量的金融负	合计
	计入当期损益的金融负债	债	
短期借款		266,771,342.88	<u>266,771,342.88</u>
应付账款		188,501,505.63	<u>188,501,505.63</u>
其他应付款		2,399,898.54	<u>2,399,898.54</u>
一年内到期的非流动负债		791,666.68	<u>791,666.68</u>
长期借款		600,000,000.00	<u>600,000,000.00</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（三）和六、（五）中。

(三) 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。2022 年 6 月 30 日，本公司流动资产合计 1,413,185,382.26 元，流动负债合计 860,645,733.82 元，流动比率为 1.64。2021 年 12 月 31 日，本公司流动资产合计 1,087,665,692.87 元，流动负债合计 582,481,642.11 元，流动比率为 1.87。2020 年 12 月 31 日，本公司流动资产合计 914,468,860.63 元，流动负债合计 452,976,550.81 元，流动比率为 2.02。2019 年 12 月 31 日，本公司流动资产合计 957,862,392.89 元，流动负债合计 488,540,370.69 元，流动比率为 1.96。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022 年 6 月 30 日			合计
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	

项目	2022 年 6 月 30 日			合计
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	
短期借款	558,187,725.94			<u>558,187,725.94</u>
应付账款	174,093,862.19	2,262,827.97		<u>176,356,690.16</u>
其他应付款	15,844,514.59	266,594.69	2,800.00	<u>16,113,909.28</u>
一年内到期的非流动负债	3,441,516.00			<u>3,441,516.00</u>
租赁负债		71,971.04		<u>71,971.04</u>
长期借款		811,947,780.95		<u>811,947,780.95</u>

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日			合计
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	
短期借款	369,737,091.02			<u>369,737,091.02</u>
应付账款	127,689,535.97	5,131,759.57		<u>132,821,295.54</u>
其他应付款	1,431,138.80	252,133.98	2,800.00	<u>1,686,072.78</u>
一年内到期的非流动负债	1,707,778.85			<u>1,707,778.85</u>
租赁负债		65,851.54		<u>65,851.54</u>
长期借款		862,353,633.69		<u>862,353,633.69</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日			合计
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	
短期借款	275,983,179.06			<u>275,983,179.06</u>
应付账款	135,745,699.14	4,822,556.82		<u>140,568,255.96</u>
其他应付款	1,757,937.55	125,015.74	251,750.00	<u>2,134,703.29</u>
一年内到期的非流动负债	872,759.93			<u>872,759.93</u>
长期借款		700,339,641.39		<u>700,339,641.39</u>

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日			合计
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	
短期借款	266,771,342.88			<u>266,771,342.88</u>
应付账款	180,271,219.14	8,230,286.49		<u>188,501,505.63</u>
其他应付款	2,074,761.30	75,137.24	250,000.00	<u>2,399,898.54</u>
一年内到期的非流动负债	791,666.68			<u>791,666.68</u>
长期借款		600,000,000.00		<u>600,000,000.00</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的短期及长期负债有关。本公司存在以浮动利率计息的金融负债，其面临的利率变动风险较低。

（2）汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇汇率变动风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时调整持有的外汇头寸，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币项目列示见本附注六、（五十二）外币货币性项目。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2022年1-6月、2021年度、2020年度、2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。本公司的资产负债率于2022年6月30日为35.85%，2021年12月31日为34.10%，2020年12月31日为31.96%，2019年12月31日为31.41%。

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债

项目	2022 年 6 月 30 日			合计
	第一层次公允价	第二层次公允	第三层次公允价	
	值计量	价值计量	值计量	
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			75,630,473.97	75,630,473.97

2022 年 6 月 30 日				
项目	第一层次公允价 值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价 值计量	合计
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			75,630,473.97	75,630,473.97
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			75,630,473.97	75,630,473.97
(二) 应收款项融资				
持续以公允价值计量的资产总额			75,630,473.97	75,630,473.97
续上表:				

2021 年 12 月 31 日				
项目	第一层次公允价 值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价 值计量	合计
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			20,000,000.00	20,000,000.00
(二) 应收款项融资				
持续以公允价值计量的资产总额			20,000,000.00	20,000,000.00
续上表:				

2020 年 12 月 31 日				
项目	第一层次公允价 值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价 值计量	合计
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			32,756,709.15	32,756,709.15
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			32,756,709.15	32,756,709.15
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

2020 年 12 月 31 日				
项目	第一层次公允价 值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价 值计量	合计
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			32,756,709.15	<u>32,756,709.15</u>
(二) 应收款项融资				
持续以公允价值计量的资产总额			<u>32,756,709.15</u>	<u>32,756,709.15</u>

续上表：

2019 年 12 月 31 日				
项目	第一层次公允价 值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价 值计量	合计
持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			<u>141,891,125.20</u>	<u>141,891,125.20</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			<u>141,891,125.20</u>	<u>141,891,125.20</u>
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			141,891,125.20	<u>141,891,125.20</u>
(二) 应收款项融资				
持续以公允价值计量的资产总额			<u>141,891,125.20</u>	<u>141,891,125.20</u>

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目事假的确定依据

不适用。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息
不适用。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他工具系公司 2022 年 5、6 月分别购买的浮动收益型结构性存款 20,000,000.00 元、55,550,000.00 元，2021 年 12 月购买的浮动收益型结构性存款 20,000,000.00 元，2020 年 12 月购买的浮动收益型结构性存款 32,720,000.00 元，2019 年 11 月、12 月分别购买的浮动收益型结构性存款 46,000,000.00 元、95,650,000.00 元，按照其平均收益率计算其期末公允价值。

（五）持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本期并无金融资产和金融负债公允价值计量在第一层次和第二层次之间的转移，亦无转入或转出第三层次的情况。

（六）本期内发生的估值技术变更及变更原因：

无。

（七）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付款项、长期借款等。截至 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，本公司不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相等。

（八）其他

无。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司情况

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
合肥顾中科技控股有限公司	其他有限责任公司	合肥	左长云	股权投资	170,001.00

续上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	组织机构代码
40.1529	40.1529	91340100MA2RLAL27R

本公司最终控制方：合肥市人民政府国有资产监督管理委员会。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“附注八、在其他主体中的权益”。

（四）本公司的合营和联营企业情况：无。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
Chipmore Holding Company Limited（香港）	直接持有本公司 5%以上股份的股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
芯屏产业投资基金（有限合伙）	直接持有本公司 5%以上股份的股东
合肥奕斯伟封测投资中心合伙企业（有限合伙）	通过合肥顾中控股间接持有公司 5%以上股份
Chipmore Holding Company Limited（开曼）	通过顾中控股（香港）间接持有公司 5%以上股份
顾邦科技股份有限公司	通过顾中控股（香港）间接持有公司 5%以上股份；公司董事罗世蔚担任其资深副总经理
合肥市建设投资控股（集团）有限公司	通过芯屏基金间接持有公司 5%以上股份
合肥建投资本管理有限公司	公司董事余卫珍担任其副总经理
合肥交通投资控股有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥城建投资控股有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥百货大楼集团股份有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥丰乐种业股份有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥科融高科技产业投资有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业；公司董事许靖担任其执行董事兼总经理
合肥蓝科投资有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥市轨道交通集团有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥金太阳能源科技股份有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥文旅博览集团有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥市水务环境建设投资有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥建投资本管理有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业；公司董事余卫珍担任其副总经理
合肥市乡村振兴投资有限责任公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥市信实产业投资基金（有限合伙）（注销中）	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥芯屏产业投资基金（有限合伙）	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥市电动汽车充电设施投资运营有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥市综合管廊投资运营有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥融科项目投资有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业；公司董事许靖担任其执行董事兼总经理
合肥市引江济淮投资有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥市建庐建设投资有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
安徽中安智通科技股份有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥建琪城市建设发展合伙企业（有限合伙）	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥市住房租赁发展股份有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥建恒新能源汽车投资基金合伙企业（有限合伙）	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥建新投资有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
合肥晶合集成电路股份有限公司	合肥市建设投资控股（集团）有限公司控制的其他企业
合肥瀚屏投资合伙企业（有限合伙）	通过芯屏基金间接持有公司 5%以上股份
合肥瀚和投资合伙企业（有限合伙）	通过芯屏基金间接持有公司 5%以上股份
合肥硕材科技有限公司	控股股东合肥硕中控股直接控制的法人；公司董事长张莹担任其董事长、公司曾经董事王辉、吴非艰、公司董事余卫珍、罗世蔚、公司监事朱晓玲担任其董事，公司曾经监事吴茜担任其监事，合肥硕中科技控股有限公司持股 65.38%，硕中控股（开曼）持股 30.25%
华泰电子股份有限公司	公司董事罗世蔚担任其董事
硕诚投资股份有限公司	公司董事罗世蔚担任其董事
硕禾电子材料股份有限公司	公司董事罗世蔚担任其独立董事
硕钻材料股份有限公司	公司董事罗世蔚担任其独立董事
鲜活控股股份有限公司	公司董事罗世蔚担任其独立董事
中建材（安徽）新材料基金管理有限公司	公司董事许靖担任其董事
启迪新基建产业（合肥）集团有限公司	公司董事许靖担任其董事
合肥神州数码信创控股有限公司	公司董事许靖担任其董事
合肥德轩投资管理有限公司	公司董事许靖担任其副总经理
合肥奕斯伟投资有限公司	公司监事会主席左长云担任其执行董事兼总经理
合肥奕斯伟集成电路有限公司	北京奕斯伟科技集团有限公司控制的企业
北京奕斯伟计算技术股份有限公司	北京奕斯伟科技集团有限公司控制的企业
成都奕斯伟系统技术有限公司	北京奕斯伟科技集团有限公司控制的企业
成都奕斯伟系统集成电路有限公司	北京奕斯伟科技集团有限公司控制的企业
西安奕斯伟硅片技术有限公司	北京奕斯伟科技集团有限公司控制的企业
飞信电子（昆山）有限公司	硕邦科技股份有限公司控制的企业
张莹、杨宗铭等	本公司董监高人员
米鹏	报告期内曾任董事，于 2021 年 7 月离任
黄颢	报告期内曾任董事，于 2021 年 12 月离任
游敦成	报告期内曾任董事，于 2021 年 12 月离任
王友军	报告期内曾任董事，于 2021 年 12 月离任
王辉	报告期内曾任董事，于 2021 年 12 月离任
吴茜	报告期内曾任监事，于 2021 年 12 月离任

注：除上述关联方外，本公司董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员及其直接或者间接控制的或者担任董事、高级管理人员的其他企业，以及直接或者间接控制本公司的企业的董事、监事、高级管理人员或其他主要负责人及其直接或间接控制的、担任董事或高级管理人员的其他企

业亦为本公司的关联方。

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
硕邦科技股份有限公司	原物料、二手探针卡及设备	2,373,403.76	7,199,771.03	5,244,673.55	8,898,841.07
西安奕斯伟硅片技术有限公司	原物料		178,800.00	281,800.00	

注：硕邦科技股份有限公司包含其关联方硕邦科技股份有限公司高雄分公司的交易额分别为 2022 年 1-6 月 1,545,479.81 元；2021 年度 4,743,462.67 元；2020 年度 829,081.04 元；2019 年度 437,077.72 元。

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
北京奕斯伟计算技术股份有限公司	销售产品	48,158,327.04	62,591,246.52	4,074,336.37	
硕邦科技股份有限公司	二手探针卡	1,025,609.24		457,653.23	50,181.64
合肥奕斯伟集成电路有限公司	销售产品		534,850.17	11,788,553.07	1,663,274.96
成都奕斯伟系统技术有限公司	销售产品			447,237.64	252,514.00
成都奕斯伟系统集成电路有限公司	销售产品	14,362.00	653,216.00		
合肥硕材科技有限公司	销售产品		1,000.00		

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

3. 关联租赁情况：无。

4. 关联担保情况：无。

5. 关联方资金拆借：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入后归还				
Chipmore Holding Company Limited（开曼）	20,589,600.00	2018 年 5 月 28 日	2019 年 5 月 24 日	利率 1.60%
Chipmore Holding Company Limited（开曼）	30,884,400.00	2018 年 6 月 14 日	2019 年 6 月 12 日	利率 1.60%
Chipmore Holding Company Limited（开曼）	27,452,800.00	2018 年 7 月 26 日	2019 年 7 月 24 日	利率 1.60%
Chipmore Holding Company	37,747,600.00	2018 年 12 月 11 日	2019 年 12 月 4 日	利率 1.60%

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
Limited（开曼）				
Chipmore Holding Company Limited（开曼）	30,000,000.00	2019年5月13日	2019年12月4日	利率 3.00%
Chipmore Holding Company Limited（开曼）	20,000,000.00	2019年5月27日	2019年12月4日	利率 3.00%
Chipmore Holding Company Limited（开曼）	30,000,000.00	2019年6月27日	2019年12月4日	利率 3.00%
Chipmore Holding Company Limited（开曼）	25,000,000.00	2019年7月25日	2019年12月4日	利率 3.00%
拆出后收回				
飞信电子（昆山）有限公司	58,000,000.00	2018年4月4日	2019年3月11日	利率 2.03%
飞信电子（昆山）有限公司	30,000,000.00	2018年4月4日	2019年3月12日	利率 2.13%
飞信电子（昆山）有限公司	20,000,000.00	2018年12月5日	2019年12月3日	利率 2.76%
飞信电子（昆山）有限公司	58,000,000.00	2019年3月11日	2019年12月3日	利率 2.67%
飞信电子（昆山）有限公司	30,000,000.00	2019年3月12日	2019年12月3日	利率 3.08%
飞信电子（昆山）有限公司	900,000.00	2019年6月20日	2019年12月3日	利率 3.87%
飞信电子（昆山）有限公司	29,100,000.00	2019年7月3日	2019年12月3日	利率 3.87%

6. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
关键管理人员报酬	2,683,755.95	5,398,091.23	22,341,393.46	22,552,101.89

注：公司改制后聘任的关键管理人员报酬在报告期内连续计算

8. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
飞信电子（昆山）有限公司	利息收入				3,209,343.31
Chipmore Holding Company Limited（开曼）	利息支出				2,695,247.59

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京奕斯伟计算技术股份有限公司			18,205,841.08	182,058.41
应收账款	顾邦科技股份有限公司	341,413.76	3,414.14		
其他应收款	顾邦科技股份有限公司				

续上表：

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京奕斯伟计算技术股份有限公司	4,215,000.37	42,150.00		
应收账款	顾邦科技股份有限公司				
其他应收款	顾邦科技股份有限公司			37,102.92	371.03

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付账款	顾邦科技股份有限公司	837,502.11	3,678,610.01	343,723.51	7,904,499.56
合同负债	北京奕斯伟计算技术股份有限公司	2,400,373.46			
合同负债	合肥奕斯伟集成电路有限公司	98,989.77	97,494.76	235,818.17	
合同负债	成都奕斯伟系统集成电路有限公司	6,278.00	10,836.00		
预收款项	合肥奕斯伟集成电路有限公司				58,930.65
预收款项	成都奕斯伟系统技术有限公司				6,201.44
其他流动负债	北京奕斯伟计算技术股份有限公司	312,048.55			
其他流动负债	合肥奕斯伟集成电路有限公司	12,868.67	12,674.32	30,656.36	
其他流动负债	成都奕斯伟系统集成电路有限公司	816.14	1,408.68		
其他应付款	顾邦科技股份有限公司	518,301.10			

注：应付账款中顾邦科技股份有限公司包含其关联方顾邦科技股份有限公司高雄分公司的余额分别为 2022 年 6 月底 252,463.54 元；2021 年底 3,182,019.49 元；2020 年底 200,769.48 元；2019 年底 159,825.37 元。其他应付款中顾邦科技股份有限公司包含其关联方顾邦科技股份有限公司高雄分公司的余额在 2022 年 6 月底为 138,007.06 元。

(八) 关联方承诺事项：无。

(九) 其他：无。

十三、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	2,702,724.24	4,889,545.27	3,281,498.58	1,168,768.56

注：2020年7月15日股东会决议审议通过了《公司员工股权激励计划管理办法》，受激励员工分别与持股平台合肥众志、合肥众诚和合肥众力签署股权激励协议。

(二) 以权益结算的股份支付情况：

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	参考近 1 年内其他投资者的入股价格	参考近 1 年内其他投资者的入股价格	参考近 1 年内其他投资者的入股价格	参考近 1 年内其他投资者的入股价格
可行权权益工具数量的确定依据				股东会决议、合伙协议
本期估计与上期估计有重大差异的原因				无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,042,536.65	9,339,812.41	4,450,267.14	1,168,768.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,702,724.24	4,889,545.27	3,281,498.58	1,168,768.56

(1) 本期估计与上期估计有重大的原因：无。

(2) 以权益结算的股份支付情况的说明：

2019年7月经股东会议决定，同意合肥众志、合肥众诚和合肥众力（以下合称“持股平台”）认购苏州硕中4%股权。在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。2019年度、2020年度、2021年度和2022年1-6月确认股份支付金额分别为1,168,768.56元、2,337,537.12元、2,337,537.12元和1,168,768.56元。

报告期内，2020年度、2021年度因部分员工离职或工作职责调整，该员工将其所持有的合伙企业份额转让给其他员工，公司持股平台内员工持股份额变动，属于再次授予。员工离职转授予给持股平台其他员工，在当期冲减前期已确认的股份支付，2020年度、2021年度冲减金额分别为107,996.11元、17,687.84元；按照再次授予日公允价值、转让价格、授予股份计算确认股份支付并冲减离职员工未解锁股份对应的股份支付，2020年度、2021年度和2022年1-6月新增确认股份支付金额分别为1,051,957.57元、2,569,695.99元和1,533,955.68元。

(三) 以现金结算的股份支付情况：无。

（四）股份支付的修改、终止情况的说明：无。

（五）其他：无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项：截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

（二）或有事项：截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

（三）其他：无。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）利润分配情况

无。

（三）销售退回

无。

（四）其他

无。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以整个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

（六）借款费用：无。

（七）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额

2022 年 1-6 月计入当期损益的汇兑收益为 12,337,547.95 元，2021 年度计入当期损益的汇兑收益为 5,651,408.77 元，2020 年度计入当期损益的汇兑损失为 29,754,076.57 元，2019 年度计入当期损益的汇兑损失为 12,255,897.55 元。

2. 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响：无。

（八）租赁

承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	2022 年 1-6 月
租赁负债的利息费用	6,988.60
计入当期损益的短期租赁费用	222,974.00
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	812,574.00
售后租回交易产生的相关损益	

续上表：

项目	2021 年度
租赁负债的利息费用	84,638.83
计入当期损益的短期租赁费用	
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	3,184,146.46
售后租回交易产生的相关损益	

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息		759,937.50	663,652.50	241,920.00
其他应收款	2,500.00			
合计	<u>2,500.00</u>	<u>759,937.50</u>	<u>663,652.50</u>	<u>241,920.00</u>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
定期存款利息		759,937.50	663,652.50	241,920.00
合计		<u>759,937.50</u>	<u>663,652.50</u>	<u>241,920.00</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	2,500.00			
合计	<u>2,500.00</u>			

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
押金、备用金、保证金	2,500.00			
合计	<u>2,500.00</u>			

(3) 坏账准备的情况：无

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备
徐岩	押金	2,500.00	1 年以内 (含 1 年)	100.00	
合计		<u>2,500.00</u>		<u>100.00</u>	

(二) 长期股权投资

项目	2022 年 6 月 30 日
----	-----------------

	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,452,562,288.24		2,452,562,288.24
合计	<u>2,452,562,288.24</u>		<u>2,452,562,288.24</u>

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,452,562,288.24		2,452,562,288.24
合计	<u>2,452,562,288.24</u>		<u>2,452,562,288.24</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,328,318,712.29		2,328,318,712.29
合计	<u>2,328,318,712.29</u>		<u>2,328,318,712.29</u>

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,328,318,712.29		2,328,318,712.29
合计	<u>2,328,318,712.29</u>		<u>2,328,318,712.29</u>

对子公司投资

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
顾中科技（苏州）有限公司	2,452,562,288.24			2,452,562,288.24		
合计	<u>2,452,562,288.24</u>			<u>2,452,562,288.24</u>		

续上表：

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
顾中科技（苏州）有限公司	2,328,318,712.29	124,243,575.95		2,452,562,288.24		
合计	<u>2,328,318,712.29</u>	<u>124,243,575.95</u>		<u>2,452,562,288.24</u>		

续上表：

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
顾中科技（苏州）有限公司	2,328,318,712.29			2,328,318,712.29		
合计	<u>2,328,318,712.29</u>			<u>2,328,318,712.29</u>		

续上表：

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
顾中科技（苏州）有限公司	2,328,318,712.29			2,328,318,712.29		
合计	<u>2,328,318,712.29</u>			<u>2,328,318,712.29</u>		

十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，
报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
（1）非流动性资产处置损益	-889.45	788,350.82	93,693.20	758,254.10	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免					
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,766,187.10	20,143,080.02	24,014,124.91	11,958,813.58	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费					
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益					
（6）非货币性资产交换损益					
（7）委托他人投资或管理资产的损益					
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备					
（9）债务重组损益					
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等					
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益					
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益					

非经常性损益明细	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益					
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,116,088.25	2,130,120.53	2,858,587.16	6,910,039.83	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回					
(16) 对外委托贷款取得的损益				514,095.72	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益					
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响					
(19) 受托经营取得的托管费收入					
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,196.38	-762,868.79	-150,385.58	-468,814.94	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	94,260.81	609,807.84	1,734,053.25	74,687.85	
非经常性损益合计	9,897,450.33	22,908,490.42	28,550,072.94	19,747,076.14	
减：所得税影响金额	2,147,791.94	3,710,980.94	4,382,642.96	3,039,240.86	
扣除所得税影响后的非经常性损益	7,749,658.39	19,197,509.48	24,167,429.98	16,707,835.28	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	7,749,658.39	19,035,477.84	23,261,962.94	16,409,648.24	
归属于少数股东的非经常性损益		162,031.64	905,467.04	298,187.04	

(二) 净资产收益率及每股收益

2022年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.02	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.76	0.17	0.17
2021年度			

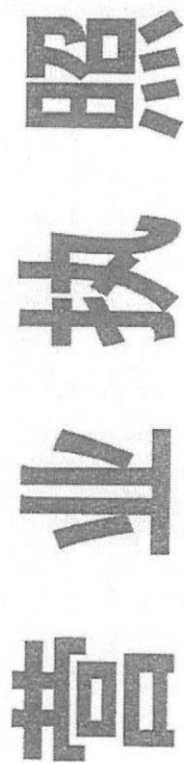
报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.17	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.47	0.29	0.29
2020年度			

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.20	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.27	0.03	0.03

2019年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.70	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	0.03	0.03





911101085923425568



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

成立日期 2012年03月05日

合 伙 期 限 2012年03月05日 至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围



登记机关

2022年 0月 28日

國家金庫管理總局公告

<http://www.gsxl.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

发证机关:

北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



姓 名 王兴华
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1978-01-30
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 320106760130321
Identity card No.

89

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王兴华(310000422265)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



王兴华(310000422265)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/y /m /d



姓 名 马 霆
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1977-11-27
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普
通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 342201197711271253
Identity card No.

60

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



马霆(110101504923)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



马霆(110101504923)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日
/ /



姓名 李玮俊
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-02-17
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 310112198702175615
Identity card No.

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



李玮俊(110101505192)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



李玮俊(110101505192)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/y /m /d